



**DIRECCIÓN DE AUDITORIA UNO  
SUBDIRECCIÓN DE INGRESOS PUBLICOS**

**INFORME DE EXAMEN ESPECIAL A LOS INGRESOS EN  
CONCEPTO DE CONTRIBUCIÓN ESPECIAL PARA LA  
SEGURIDAD CIUDADANA Y CONVIVENCIA,  
PROVENIENTES DE LOS SERVICIOS DE  
TELECOMUNICACIONES E INGRESOS DE LA  
CONTRIBUCIÓN ESPECIAL A LOS GRANDES  
CONTRIBUYENTES PARA EL PLAN DE SEGURIDAD  
CIUDADANA Y EL USO DE LOS FONDOS  
TRANSFERIDOS POR EL MINISTERIO DE HACIENDA A  
LAS UNIDADES EJECUTORAS, POR EL PERIODO DEL 1  
DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018, Y  
SEGUIMIENTO A LOS PROYECTOS EJECUTADOS CON  
ESOS FONDOS POR EL MINISTERIO DE JUSTICIA Y  
SEGURIDAD PÚBLICA, DEL 01 DE ENERO AL 31 DE  
DICIEMBRE DE 2019.**

**SAN SALVADOR, 27 DE FEBRERO DE 2023.**





## INDICE

| CONTENIDO  | PAG |
|--|-----|
| I. PARRAFO INTRODUCTORIO   | 1   |
| II. OBJETIVOS DEL EXAMEN   | 1   |
| III. ALCANCE DEL EXAMEN  | 2   |
| IV. PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS  | 4   |
| V. RESULTADOS DEL EXAMEN   | 4   |
| VI. CONCLUSIONES DEL EXAMEN  | 13  |
| VII. ANALISIS DE INFORMES DE AUDITORIA INTERNA Y FIRMAS<br>PRIVADAS DE AUDITORIA | 13  |
| VIII. SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DE AUDITORIAS<br>ANTERIORES                  | 13  |
| IX. PARRAFO ACLARATORIO  | 14  |



Señor  
Ministro de Hacienda  
Período del 01 de enero al 31 de diciembre 2018  
Presente

## I PARRAFO INTRODUCTORIO

Hemos realizado Examen Especial a los Ingresos en Concepto de Contribución Especial para la Seguridad Ciudadana (CESC) y Convivencia, provenientes de los Servicios de Telecomunicaciones e Ingresos de la Contribución Especial a los Grandes Contribuyentes (CEGC) para el Plan Seguridad Ciudadana y el Uso de los Fondos Transferidos por el Ministerio de Hacienda a las Unidades Ejecutoras, por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018, de conformidad al Artículo 195, Atribuciones 1ª y 4ª. de la Constitución de la República y los Artículos 5, numeral 16; 30 y 31 de la Ley de la Corte de Cuentas de la República.

## II OBJETIVOS DEL EXAMEN

### A. OBJETIVO GENERAL

Emitir un Informe que contenga los resultados del Examen Especial a los Ingresos en Concepto de Contribución Especial para la Seguridad Ciudadana y Convivencia, provenientes de los Servicios de Telecomunicaciones e Ingresos de la Contribución Especial a los Grandes Contribuyentes para el Plan Seguridad Ciudadana y el Uso de los Fondos Transferidos por el Ministerio de Hacienda a las Unidades Ejecutoras, por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018, y seguimiento a los proyectos ejecutados con esos fondos por el Ministerio de Justicia y Seguridad Pública, del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019.

### B. OBJETIVO ESPECÍFICO

1. Comprobar que la Dirección General de Impuestos Internos (DGII) efectuó controles para evaluar lo montos reportado por los contribuyentes en las Declaraciones Mensuales de Pago a Cuenta (F14) y Declaraciones de Renta de Grandes Contribuyentes (F11).
2. Verificar que las transferencias realizadas en concepto de CESC y CEGC a las Unidades Ejecutoras, fueron desde la cuenta específica para el manejo de dichos fondos.
3. Comprobar que los informes de fiscalización que reportan impuestos sobre la renta por pagar, por ingresos no declarados por el contribuyente o costos y



gastos deducidos en excesos, se haya calculado el impuesto a la contribución especial por la modificación efectuada.

### III. ALCANCE DEL EXAMEN

El alcance del Objeto de revisión consistió en la aplicación de procedimientos de auditoría orientados a comprobar los controles utilizados por la Dirección General de Impuestos Internos (DGII) sobre lo reportado por el contribuyente en el F11 y F14, de la contribución especial para la seguridad ciudadana y convivencia, provenientes de los servicios de telecomunicaciones e ingresos de la contribución especial a los grandes contribuyentes para el plan de seguridad ciudadana. Asimismo, verificamos que los fondos transferidos a las Unidades Ejecutoras, fueron destinados al desarrollo de actividades enmarcadas en la Ley CESC y CEGS, por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.

Es importante mencionar que el uso y designación de los fondos a las unidades ejecutoras fueron aprobados por Decreto Legislativo; los fondos recaudados, se detallan a continuación:

| No. Decreto Asignación                               | Ramo   | Institución                                   | Monto US             |
|--|--|---|----------------------|
| 928  | Ministerio de Defensa Nacional                       | Fuerza Armada                                 | 4,796,700.00         |
|  | Ministerio de Justicia y Seguridad                   | Administración General                        | 16,200.00            |
|  |  | Policía Nacional Civil                        | 6,969,000.00         |
|  |  | Dirección General de Centros Penales          | 691,200.00           |
|  |  | Unidad Técnica Ejecutiva                      | 84,000.00            |
| <b>Total Decreto No.928</b>                          |  |   | <b>12,557,100.00</b> |
| 44   | Ministerio de Defensa Nacional                       | Fuerza Armada                                 | 22,255,955.00        |
|  | Ministerio de Justicia y Seguridad                   | Administración Superior y General             | 706,000.00           |
|  |  | Prevención-Participación y Reinserción Social | 900,000.00           |
|  |  | Justicia e Iniciativas Legislativas           | 450,000.00           |
|  |  | Policía Nacional Civil                        | 32,953,017.00        |
|  |  | Dirección General de Centros Penales          | 4,344,300.00         |
|  |  | Academia Nacional de Seguridad Pública        | 1,000,000.00         |
|  |  | Unidad Técnica Ejecutiva                      | 652,000.00           |
|  | Fiscalía General de la República                     | Fiscalía General de la República              | 4,000,000.00         |
|  | Procuraduría General de la República                 | Procuraduría General de la República          | 500,000.00           |
| Procuraduría para la Defensa de los Derechos Humanos | Procuraduría para la Defensa de los Derechos Humanos | 150,000.00                                    |                      |



Corte de Cuentas de la República  
El Salvador, C.A.

| No. Decreto Asignación            | Ramo   | Institución  | Monto US                             |                      |
|-----------------------------------|--|--|--------------------------------------|----------------------|
| <b>Total Decreto No.44</b>        |  |  | <b>67,911,272.00</b>                 |                      |
| 197                               | Ministerio de Defensa Nacional                       | Administración Superior y Gestión Financiera Institucional         | 42,900.00                            |                      |
|                                   |  | Fuerza Armada  | 1,432,950.00                         |                      |
|                                   | Ministerio de Justicia y Seguridad                   | Dirección Superior-Administración General Financiera-Planificación | 847,850.00                           |                      |
|                                   |  | Prevención-Participación y Reinserción Social                      | 34,650.00                            |                      |
|                                   |  | Justicia e Iniciativas Legislativas                                | 11,100.00                            |                      |
|                                   |  | Registro y Control Migratorio                                      | 121,650.00                           |                      |
|                                   |  | Policía Nacional Civil   | 6,217,363.00                         |                      |
|                                   |  | Dirección General de Centros Penales                               | 2,466,487.00                         |                      |
|                                   |  | Inspectoría General de Seguridad Pública                           | 14,100.00                            |                      |
|                                   |  | Academia Nacional de Seguridad Pública                             | 68,100.00                            |                      |
|                                   |  | Consejo Nacional de Administración de Bienes                       | 4,200.00                             |                      |
|                                   |  | Unidad Técnica Ejecutiva   | 14,100.00                            |                      |
|                                   | <b>Total Decreto No.197</b>                          |  |                                      | <b>11,275,450.00</b> |
| 124                               | Ministerio de Defensa Nacional                       | Administración Superior y Gestión Financiera Institucional         | 42,900.00                            |                      |
|                                   |  | Fuerza Armada  | 694,950.00                           |                      |
|                                   | Ministerio de Justicia y Seguridad                   | Dirección Superior-Administración General Financiera-Planificación | 4,103,000.00                         |                      |
|                                   |  | Prevención-Participación y Reinserción Social                      | 35,100.00                            |                      |
|                                   |  | Justicia e Iniciativas Legislativas                                | 406,000.00                           |                      |
|                                   |  | Registro y Control Migratorio                                      | 911,400.00                           |                      |
|                                   |  | Policía Nacional Civil   | 7,397,950.00                         |                      |
|                                   |  | Dirección General de Centros Penales                               | 2,849,300.00                         |                      |
|                                   |  | Inspectoría General de Seguridad Pública                           | 14,100.00                            |                      |
|                                   |  | Academia Nacional de Seguridad Pública                             | 68,250.00                            |                      |
|                                   |  | Fiscalía General de la República                                   | Fiscalía General de la República     | 1,000,000.00         |
|                                   |  | Procuraduría General de la República                               | Procuraduría General de la República | 150,000.00           |
|                                   | Procuraduría para la Defensa de los Derechos Humanos | Procuraduría para la Defensa de los Derechos Humanos               | 150,000.00                           |                      |
| Instituto Nacional de la Juventud | Instituto Nacional de la Juventud                    | 5,000,000.00   |                                      |                      |
| <b>Total Decreto No.124</b>       |  |  | <b>22,822,950.00</b>                 |                      |



| No. Decreto Asignación  | Ramo                           | Institución   | Monto US       |
|---|--------------------------------|---------------|----------------|
| 222   | Ministerio de Defensa Nacional | Fuerza Armada | 4,300,000.00   |
| Total Decreto No.222  |                                |               | 4,300,000.00   |
| Monto Total Asignado por Decretos Legislativos No.928, 44, 197, 124 y 222 |                                |               | 118,866,772.00 |

El Examen se realizó de conformidad con el Reglamento que contiene las Normas de Auditoría Gubernamental emitidas por la Corte de Cuentas de la República.

#### IV. PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS

Durante el desarrollo de la auditoría se aplicaron los siguientes procedimientos de auditoría:

1. Comprobar que lo pagado en las Declaraciones de Mercancías (DM) bajo el régimen IM4, con específico correspondiente a la contribución especial para la seguridad ciudadana y convivencia (CESC), corresponda a la deducción en las Declaraciones mensuales de Pago a Cuenta (F14).
2. Comprobar que los informes emitidos por fiscalización que reportan impuesto sobre la renta por pagar, por ingresos no declarados por el contribuyente o costos y gastos deducidos en excesos, se haya calculado el impuesto a la contribución especial por la modificación efectuada.
3. Constatamos que los fondos recaudados en concepto de CESC y CEGC, fueron depositados en la cuenta específica de recaudación de dichos fondos y que estos fueron asignados por Decretos Legislativos a las unidades ejecutoras.

#### V. RESULTADOS DEL EXAMEN

Como resultado de los procedimientos de auditoría aplicados, se estableció el hallazgo siguiente:

##### 1. AUTORIZACIÓN DE PROVISIONES, SIN HABER RECIBIDO EL BIEN O SERVICIO

Comprobamos que, la Dirección General de Contabilidad Gubernamental autorizó a las Unidades Ejecutoras, provisionar el pago de adquisiciones de bienes y servicios por un monto de \$11,081,199.37, financiado con los fondos CESC y CEGC 2018, sin embargo, los bienes y servicios a que se referían dichas autorizaciones, fueron recibidos en el año 2019, según consta en facturas y actas de recepción, de conformidad al detalle siguiente por Unidad Ejecutora:



| No.                      | Unidad Ejecutora                                  | Institución   | Monto Provisionado US | Ver anexo |
|--------------------------|---|---|-----------------------|-----------|
| 1                        | Ministerio de Justicia y Seguridad Pública (MJSP) | Dirección General de Migración y Extranjería (DGME) | 461,988.59            | Anexo 1   |
|                          |   | Viceministerio de Previsión Social (VMPS)           | 812,193.62            | Anexo 2   |
|                          |   | Dirección General de Centros Penales (DGCP)         | 1,637,493.85          | Anexo 3   |
|                          |   | Policía Nacional Civil (PNC)                        | 6,499,092.91          | Anexo 4   |
|                          |   | Academia Nacional de Seguridad Pública (ANSP)       | 27,350.00             | Anexo 5   |
|                          |   | Dirección General de Centros Intermedios (DGCI)     | 527,961.66            | Anexo 6   |
| 2                        | Instituto Nacional de la Juventud (INJUVE)        | Instituto Nacional de la Juventud (INJUVE)          | 49,400.85             | Anexo 7   |
| 3                        | Ministerio de Defensa Nacional (MDN)              | Ministerio de Defensa Nacional (MDN)                | 1,065,717.89          | Anexo 8   |
| Monto Total Provisionado |   |   | 11,081,199.37         |           |

**La Ley General del Presupuesto del año 2018, establece:**

Art. 17 "Para el ejercicio financiero fiscal 2018, únicamente se autorizará la constitución de provisiones contables de aquellos compromisos pendientes de pago que correspondan a bienes y servicios recibidos totalmente durante dicho ejercicio financiero fiscal, y que se originen en convenios, acuerdos o contratos debidamente legalizados; debiendo además contar con la respectiva disponibilidad presupuestaria, para lo cual el Ministerio de Hacienda emitirá los lineamientos pertinentes. En el caso de los proyectos de inversión, éstos deberán encontrarse en ejecución."

**La Circular N° SAFI-001/2018 de fecha 05 de febrero de 2018, Lineamientos Específicos para el Proceso de Ejecución Presupuestaria del Ejercicio Financiero Fiscal 2018, establece:**

Art. 16 "Para la constitución de Provisiones Contables, la DGP únicamente tramitará aquellas modificaciones presupuestarias, o modificaciones a la PEP que generen la disponibilidad necesaria para atender los compromisos que cumplan estrictamente lo establecido en el Art. 17 de la Ley de Presupuesto vigente, y con la normativa que emita el Ministerio de Hacienda, a través de la Dirección General de Contabilidad Gubernamental, para tales efectos."

**Circular DGCG-03/2018 de fecha 19 de noviembre de 2018, Lineamientos específicos para solicitar autorización de provisiones contables, párrafo**



**segundo y tercero, establece:** “la solicitud de Provisiones Contables de las instituciones Primarias, incluyendo las entidades descentralizadas subvencionadas y hospitales nacionales, deberá ser presentada en el Despacho Ministerial de Hacienda a más tardar el 20 de diciembre del presente año, asimismo remitirán copia al Ramo correspondiente para la gestión de la transferencia de fondos respectiva.

Una vez la información sea ingresada al sistema los documentos deberán ser remitidos mediante nota dirigida al señor Director General de Contabilidad Gubernamental, adjuntándole un ejemplar de la solicitud impresa del sistema, firmada y sellada por el contador institucional, y la documentación que respalda la provisión, definiéndose como fecha límite para la recepción el 8 de enero de 2019”.

**El Instructivo SAFI N° 01/2017, Normas para el Manejo y Ejecución de los recursos provenientes de la Contribución Especial para la Seguridad Ciudadana y Convivencia (CESC) y la Contribución Especial a los Grandes Contribuyentes para el Plan de Seguridad Ciudadana (CEGC), establece:** “B. NORMAS ESPECIFICAS; b.1 Ejecución Presupuestaria; b.1.3 Modificaciones Presupuestarias: Las modificaciones presupuestarias quedan sujetas a lo establecido en el Art. 45 de la Ley AFI y 59 de su Reglamento, Manual de Procesos para la Ejecución Presupuestaria vigente, así como a las correspondientes circulares SAFI que contienen los Lineamientos Específicos para el Proceso de Ejecución Presupuestaria, y los Lineamientos para el Proceso de Inversión Pública para cada Ejercicio Financiero Fiscal vigentes.”

**El Manual de Procesos para la Ejecución Presupuestaria emitido por el Ministerio de Hacienda, Procedimiento para el Devengado de Egresos y Registro Contable, establece:** “Para elaborar los registros del devengado de egresos, se deberá realizar el procedimiento siguiente: El Área de Tesorería recibirá de la UACI o de la Unidad responsable de recibir el bien o servicio: las facturas, recibos u otra documentación de respaldo de conformidad al bien o servicio recibido y de la Unidad de Recursos Humanos o quien haga las veces de ésta, la información correspondiente a la planilla de remuneraciones definitiva para el período a pagar.”

**El Manual Técnico del Sistema de Administración Financiera Integrado, numeral 3, PROVISIONES DE COMPROMISOS NO DOCUMENTADOS, establece:** “Al 31 de diciembre de cada año se deberán registrar como compromisos pendientes de pago toda obligación cierta originada en convenios, acuerdos, contratos o requisiciones de compras, cuyo monto se conozca con exactitud y corresponda a bienes o servicios recibidos durante el ejercicio contable, encontrándose pendiente de recepción la documentación de respaldo y que a esa fecha cuenten con la correspondiente disponibilidad presupuestaria. Los compromisos se registrarán en las cuentas de ACREEDORES MONETARIOS, de acuerdo con la naturaleza del hecho económico, traspasando al cierre del ejercicio contable a PROVISIONES POR ACREEDORES MONETARIOS dichos movimientos.”



La deficiencia se debió a que el **Director General de Contabilidad Gubernamental** que fungió en el período 2018, autorizó provisionar bienes y servicios que no habían sido recepcionados en ese período fiscal, sino hasta en el 2019.

La condición señalada ocasionó que las Unidades Ejecutoras reconocieran un hecho económico para la adquisición de bienes y servicios con fondos CESC y CEGC 2018, sin que éstos hubiesen sido recibidos, afectando la caja fiscal del ejercicio 2019, con compromisos del ejercicio 2018.

## COMENTARIOS DE LA ADMINISTRACIÓN

### POLICIA NACIONAL CIVIL (PNC)

Mediante nota sin referencia de fecha 14 de octubre del 2021, el Director de Contabilidad Gubernamental manifestó:

"... Sobre el proceso para realizar provisiones presupuestarias, reitero que la autorización de las provisiones financieras no constituye una confirmación o validación del cumplimiento de la normativa legal en cuanto a los procesos de licitación de bienes y servicios realizados por las instituciones, ya que según la característica del SAFI establecida en el art. 11 de la Ley AFI, la descentralización operativa implica que la responsabilidad de las operaciones financieras en el proceso administrativo y operativo, la tienen las unidades ejecutoras del presupuesto de egreso, para este caso, los responsables de realizar correctamente y en cumplimiento de toda la normativa legal y técnica el proceso de solicitud y registro de las provisiones, así como el proceso de adquisición de los bienes y servicios, eran los funcionarios y empleados de la Policía Nacional Civil.

Así mismo, agrego a mis comentarios que, según lo establecido en Manual Técnico del Sistema de Administración Financiera Integrado, en la Norma, **C.2.3 NORMAS SOBRE DEUDORES Y ACREEDORES MONETARIOS**, Numeral 3. **PROVISIONES DE COMPROMISOS NO DOCUMENTADOS**, establece literalmente que:

"Al 31 de diciembre de cada año se deberán registrar como compromisos pendientes de pago toda obligación cierta originada en convenios, acuerdos, contratos o requisiciones de compras, cuyo monto se conozca con exactitud y corresponda a bienes o servicios recibidos durante el ejercicio contable, **encontrándose pendiente de recepción la documentación de respaldo** y que a esa fecha cuenten con la correspondiente disponibilidad presupuestaria ...".

Para la solicitud de provisiones al Ministerio de Hacienda a través de la Dirección General de Contabilidad Gubernamental, las instituciones efectivamente tienen que presentar cierta documentación, siendo indispensable, entre otros, el Contrato o Convenio en donde se adquiere legalmente la obligación, así como disponer de la disponibilidad presupuestaria, y tal como lo establece la normativa antes mencionada, puede estar pendiente de recepción la documentación de respaldo, y dentro de éstas, la documentación que demuestre que los bienes habían sido



recibidos en el ejercicio 2018, ya que los responsables de verificar y comprobar que los bienes y servicios por los cuales se estaba solicitando las provisiones financieras habían sido recibidos efectivamente en el año 2018, eran los funcionarios y empleados de la Policía Nacional Civil, siendo estos los responsables de la veracidad de la información de acuerdo a lo establecido en el art. 11 de la Ley AFI, que cité con anterioridad. En base a lo anterior este servidor, no tenía dentro de sus funciones y atribuciones legales y técnicas, verificar que los bienes y servicios relacionados a provisiones del año 2018 ya se encontraban resguardados en las bodegas u oficinas de la Policía Nacional Civil, al término del año 2018.

De acuerdo a lo anterior, fue que se autorizaron las provisiones para la Policía Nacional Civil, con cargo a las asignaciones presupuestarias de 2018, cuyos recursos provenían de la Contribución Especial para la Seguridad Ciudadana y Convivencia, y de la Contribución Especial a los Grandes Contribuyentes para el Plan de Seguridad Ciudadana, a efectos de registrar contablemente las obligaciones financieras originadas en el ejercicio 2018, ya que a esa fecha se disponía de la disponibilidad presupuestaria.

En espera de haber superado la observación que me fue comunicada con las respuestas y comentarios antes citados, dado que la autorización del registro de las Provisiones Financieras, no constituye una confirmación o validación del cumplimiento de la normativa legal y técnica en cuanto a los procesos de licitación de bienes y servicios realizados por la Policía Nacional Civil.”

#### **MINISTERIO DE LA DEFENSA NACIONAL (MDN) Y ACADEMIA NACIONAL DE SEGURIDAD PÚBLICA (ANSP)**

Mediante nota sin referencia de fecha 25 de agosto de 2022, la esposa del Director General de Contabilidad Gubernamental, Ministerio de Hacienda, manifestó:

“... en mi calidad de cónyuge del Sr. ... quien se desempeñó como Director General de Contabilidad Gubernamental, Ministerio de Hacienda, hasta junio del 2019 y han notificado la auditorías con REF-DAUNO-523.2-2022, y REF-DAUNO-417.5-2022, ante esto le manifiesto que el falleció el día 22 de diciembre de 2021, a causa de COVID-2019, en tal sentido él no puede realizar lo que constitucionalmente le corresponde que es el derecho de defensa, por lo que, solicitó se sobreesa en los hallazgos. En tal sentido para comprobar le adjunto certificación de partida de defunción de mi cónyuge.”

#### **DIRECCIÓN GENERAL DE CENTROS PENALES (DGCP)**

Mediante nota sin referencias, de fecha 16 de diciembre de 2020, el Director General de Contabilidad Gubernamental, manifestó:

“Al respecto y tal como lo menciona esa auditoría, las provisiones contables objeto de observación fueron financiadas con fondos de la Contribución Especial para la Seguridad Ciudadana y Convivencia, y de la Contribución Especial a los Grandes Contribuyentes para el Plan de Seguridad Ciudadana, las cuales tenían como fin



único financiar los Planes de Seguridad Ciudadana implementados por los Gobiernos de turno.

Entre las razones que llevaron al Suscrito a autorizar las provisiones contables a favor de la Dirección General de Centros Penales, así como del Ministerio de Justicia y Seguridad Pública, con cargo a las asignaciones presupuestarias de 2018 financiadas a través de los fondos provenientes de la Contribución Especial para la Seguridad Ciudadana y Convivencia, y de la Contribución Especial a los Grandes Contribuyentes para el Plan de Seguridad Ciudadana, se encuentran:

1. Como es del conocimiento de esa auditoría de acuerdo al Art. 2 de la Constitución de la República: toda persona tiene derecho a la vida, a la integridad física y moral, a la libertad, a la seguridad, al trabajo, a la propiedad y posesión y a ser protegida en la conservación y defensa de los mismos.
2. Asimismo, es obligación del Estado asegurar a los habitantes de la República el goce de sus derechos y, en general, de sus bienes jurídicos, y debe adoptar medidas para combatir en forma integral y frontal la criminalidad implementando planes que garantizaran ciudadana.
3. **El Plan El Salvador Seguro**, era un Plan de carácter integral y flexible que constaba de cinco ejes y ciento veinticuatro acciones prioritarias urgentes de corto, mediano y largo plazo, para enfrentar la violencia y la criminalidad que abatía al país en esa época.
4. El Ministerio de Justicia y Seguridad Pública, era una de las Instituciones ejecutoras del PLAN EL SALVADOR SEGURO, el cual estaba a cargo del Consejo Nacional de Seguridad Ciudadana y Convivencia.
5. Los altos índices de violencia y criminalidad que abatían en ese momento a las familias salvadoreñas, que causaban inestabilidad y zozobra, demandaban de parte de las autoridades, respuestas urgentes mediante planes coordinados y eficientes, y la situación delincuencia por la que atravesaba el país, en esos momentos impedía a la ciudadanía una vida normal en la satisfacción de sus necesidades: pues se constata una gravedad acentuada en las perturbaciones a la seguridad, la tranquilidad y la paz pública, limitando el ejercicio de los derechos fundamentales de la población, como la vida, propiedad, educación, el libre tránsito, el trabajo, entre otros.
6. Todo plan efectivo de combate a la criminalidad demanda inversión de recursos financieros para ser exitosos, por lo tanto, las provisiones autorizadas llevaban un fin especial el cual era la adquisición de equipos e insumos encaminados al combate de la delincuencia en el país, así como la ejecución del proyecto de Construcción de Aulas y Cancha Deportiva Multiusos en Granja de Rehabilitación para Jóvenes en Conflicto con la Ley Penal Juvenil, en el municipio de Ilobasco, como medida de prevención de la violencia.



7. La adquisición de los insumos y equipos objeto de observación, eran indispensables, vitales y necesarios, en vista que al analizar las causas que habían originado el atraso en su compra, estas habían sido originadas- por demoras no imputables a la Institución, por lo que siendo así el caso recibí instrucciones verbales de los señores Titulares de Hacienda, en el sentido de que fueran autorizadas las provisiones del Ministerio de Justicia y Seguridad Pública, con cargo a las asignaciones presupuestarias de 2018, teniéndose la ventaja de que se contaba con los recursos en el Tesoro Público, lo cual evitaría que hubiese presión sobre la caja fiscal en 2019 para el pago de los bienes, y por ende facilitaría la adquisición de los bienes.
8. No haber autorizado las provisiones contables en 2018, significaba que para utilizar las asignaciones presupuestarias no ejecutadas en dicho año, hubiese sido necesario ir a la Asamblea Legislativa a solicitar su incorporación al presupuesto de 2019, lo cual por la coyuntura política preelectoral que se vivía en ese momento, hubiese sido imposible conseguir el objetivo, además dicho proceso burocrático hubiera atrasado la adquisición de los bienes, los cuales eran urgentes en virtud de la ola delincencial que abatía al país en esos momentos, y no adquirirlos no sabemos cuántas vidas de salvadoreños hubiesen costado.
9. Los ingresos provenientes del CESC y CEGC corresponden a ingresos por Contribución Especial, siendo este el tributo cuyo hecho imponible consiste en la obtención de un beneficio por parte de los sujetos pasivos, como consecuencia de la realización de obras o actividades especiales del Estado, encaminadas a la satisfacción de intereses generales, lo que implica que estos fondos únicamente podían utilizarse para la ejecución del Plan El Salvador Seguro. Lo anterior implica que indistintamente se realizará la Provisión de los montos comprometidos a través de los respectivos contratos de las instituciones ejecutoras con cargo al presupuesto del ejercicio 2018, no afectaba la disponibilidad presupuestaria global de dicho presupuesto proveniente del CESC y CEGC.

Así mismo, aprovecho para expresar que el objetivo de las Provisiones Financieras es ejecutar el presupuesto de egresos a través del registro del devengamiento de obligaciones originadas por contratos de adquisiciones de bienes y servicios en el ejercicio financiero contable en el que efectivamente se generó la obligación, siendo indispensable para su autorización que las instituciones solicitantes cuenten con la disponibilidad presupuestaria para su registro, para lo cual el Ministerio de Hacienda a través de la Dirección General de Contabilidad Gubernamental emite los lineamientos para dicha verificación de la disponibilidad presupuestaria, tal como lo regula el art. 17 de la Ley General de Presupuesto. Por esta razón para una correcta revelación de las cifras de los Estados Financieros del año 2018 de las entidades responsables de la ejecución de los fondos provenientes del CESC y CEGC, estas tenían que provisionar los compromisos adquiridos en el 2018, ya que de lo contrario se habría afectado el presupuesto del ejercicio 2019 con compromisos provenientes del ejercicio 2018.



La autorización del registro de las Provisiones Financieras, no constituye una confirmación o validación del cumplimiento de la normativa legal en cuanto a los procesos de licitación de bienes y servicios realizados por las instituciones, ya que según la característica del SAFI establecida en el art. 11 de la Ley AFI, la descentralización operativa implica que la responsabilidad de las operaciones financieras en el proceso administrativo y operativo, la tienen las unidades ejecutoras del presupuesto de egreso.

Los argumentos antes expuestos son los que conllevaron al suscrito a autorizar las provisiones contables del Ministerio de Justicia y Seguridad Pública, con cargo a las asignaciones presupuestarias de 2018, cuyos recursos provenían de la Contribución Especial para la Seguridad Ciudadana y Convivencia, y de la Contribución Especial a los Grandes Contribuyentes para el Plan de Seguridad Ciudadana, cuyo fin único y específico eran financiar los distintos programas de seguridad ciudadana."

#### **INSTITUTO NACIONAL DE LA JUVENTUD (INJUVE)**

Mediante nota sin referencia de fecha 10 de noviembre del 2020, El Director General de Contabilidad Gubernamental, manifestó:

"Al respecto y tal como lo menciona esa auditoría, las provisiones contables objeto de observación fueron financiadas con fondos de la Contribución Especial para la Seguridad Ciudadana y Convivencia, y de la Contribución Especial a los Grandes Contribuyentes para el Plan de Seguridad Ciudadana, las cuales tenían como fin único financiar los Planes de Seguridad Ciudadana implementados por los Gobiernos de turno...

se encuentran:

- ...
4. El Instituto Nacional de la Juventud (INJUVE), era una de las Instituciones ejecutoras del PLAN EL SALVADOR SEGURO, el cual estaba a cargo del Consejo Nacional de Seguridad Ciudadana y Convivencia.
  5. El INJUVE era de las Instituciones incluidas en el Eje Numero 1, Denominado PREVENCIÓN DE LA VIOLENCIA y las provisiones autorizadas en 2018, estaban enfocadas a la adquisición de insumos encaminados a ejecutar las acciones prioritarias encomendadas en el respectivo plan cuyo fin principal era atender a la Juventud a través de programas de Prevención y reinserción.
- ...

Los argumentos antes expuestos son los que conllevaron al suscrito a autorizar las provisiones contables ... del Instituto Nacional de la Juventud (INJUVE), con cargo a las asignaciones presupuestarias de 2018, cuyos recursos provenían de la Contribución Especial para la Seguridad Ciudadana y Convivencia, y de la Contribución Especial a los Grandes Contribuyentes para el Plan de Seguridad



Ciudadana, cuyo fin único y específico eran financiar los distintos programas de seguridad ciudadana.

**COMENTARIOS DE LOS AUDITORES**

Analizados los comentarios presentados por el Director General de Contabilidad Gubernamental del Ministerio de Hacienda, concluimos que:

No obstante que el Plan El Salvador Seguro, al que hizo referencia, era un plan de carácter integral y flexible, para enfrentar la violencia y criminalidad que abatía al país en esa época, las provisiones autorizadas, con cargo a las asignaciones presupuestarias de 2018; debieron ser recepcionados en ese mismo año y no hasta el 2019, como sucedió.

También, es de agregar que respecto a lo afirmado que, de no haber autorizado las provisiones contables en 2018, significaba que, para utilizar las asignaciones presupuestarias no ejecutadas en dicho año, hubiese sido necesario solicitar a la Asamblea Legislativa su incorporación al presupuesto de 2019; era el debido proceso que debió llevarse a cabo.

Es importante mencionar que, no dio respuesta a las comunicaciones preliminares según referencia REF-DA1-SIP-EECESC/CR 27.1/DGME/MJSP/2020, REF-DA1-SIP-EECESC/CR-35.1/VMPS/MJSP/2020, REF-DA1-SIP-EECESC/CR25.1/DGCI/M, de la Dirección General de Migración y Extranjería (DGME), Viceministerio de Prevención Social (VMPS) y Dirección General de Centros Intermedios (DGCI); brindo respuesta sobre las comunicaciones preliminares de la Dirección General de Centros Penales (DGCP), Instituto Nacional de la Juventud (INJUVE), Policía Nacional Civil (PNC), Academia Nacional de Seguridad Pública (ANSP) y Ministerio de la Defensa Nacional(MDN); posterior a ello falleció; razón por la cual no se pudo convocar a la Lectura del Borrador de Informe.

Por lo antes expuesto, esta condición no se da por subsanada para el Director General de Contabilidad Gubernamental del Ministerio de Hacienda, actuante durante el período auditado; sin embargo, se hace constar que se obtuvo la correspondiente Partida de Defunción, con fecha 22 de diciembre del 2021; por lo que, se requirió información para constatar si existen herederos declarados a la Oficialía Mayor de la Corte Suprema de Justicia, habiendo recibido respuesta según Oficio No. 00946-23, que al 24 de enero de 2023, se ha revisado los índices de Testimonios de Testamentos Abiertos y Cerrados que lleva dicha Institución, desde el año 1930 a la fecha, no aparece que el relacionado haya otorgado testamento alguno.



## VI. CONCLUSIONES DEL EXAMEN

Con base a los resultados obtenidos en el Examen Especial, concluimos, lo siguiente:

1. La Dirección General de Impuestos Internos (DGII), ha implementado controles que han permitido validar los montos reportados por los contribuyentes en las Declaraciones de Pago a Cuenta e Impuestos Retenido de Renta, Operaciones Financieras y Contribución Especial para la Seguridad Ciudadana y Convivencia (F-14) y Declaración del Impuesto sobre la Renta y la Contribución Especial (F11), con los pagos reportados por el contribuyente al momento de ingresar la mercancía, consignando los valores correctos por acreditamientos en los formularios F14 y F11 de manera automática.
2. La Dirección General de Contabilidad Gubernamental autorizó provisionar bienes y servicios, que no fueron recibidos en 2018 en las siguientes entidades: Ministerio de la Defensa Nacional, Ministerio de Justicia y Seguridad Pública e Instituto Nacional de la Juventud.

## VII. ANALISIS DE INFORMES DE AUDITORIA INTERNA Y FIRMAS PRIVADAS DE AUDITORIA

### Auditoria Interna

Verificamos que la Unidad de Auditoria Interna, no realizó exámenes relacionados específicamente con el manejo de los fondos CESC y CEGC para el periodo 2018, por lo que, no existieron informes que pudieran ser objeto de análisis e incorporación al presente Informe.

### Auditoria Externa

En cuanto a informes de Auditoría Externa, verificamos que el Ministerio de Hacienda, no contrató servicios de firmas privadas de auditoría, para verificar la recaudación de los fondos CESC Y CEGC, para el periodo 2018.

## VIII. SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DE AUDITORIA ANTERIORES

Se revisó el Informe de Auditoría de Examen Especial a los Ingresos en concepto de Contribución Especial para la Seguridad Ciudadana y Convivencia, Provenientes de los Servicios de Telecomunicaciones, Ingresos de la Contribución Especial a los Grandes Contribuyentes para el Plan de Seguridad Ciudadana y las Transferencias a las Unidades Ejecutoras, al Ministerio de Hacienda por el periodo del 29 de octubre 2015 al 31 de diciembre 2016, el cual contiene dos recomendaciones de auditoría, las cuales fueron atendidas por la administración.



**IX. PARRAFO ACLARATORIO**

El presente Informe se refiere al Examen Especial a los ingresos en concepto de contribución especial para la seguridad ciudadana y convivencia, provenientes de los servicios de telecomunicaciones e ingresos de la contribución especial a los grandes contribuyentes para el plan seguridad ciudadana y el uso de los fondos transferidos por el Ministerio de Hacienda a las Unidades Ejecutoras, por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018; y seguimiento a los proyectos ejecutados con esos fondos por el Ministerio de Justicia y Seguridad Pública, del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, y ha sido elaborado para comunicar al Ministro de Hacienda; viuda del funcionario relacionado y para uso de la Corte de Cuentas de la República.

San Salvador, 27 de febrero del 2023.

**DIOS UNION LIBERTAD**

**Dirección de Auditoría Uno**



**Anexo 1.**  
**Dirección General de Migración y Extranjería (DGME)**

| N°   | No. DE CONTRATACIÓN LICITACIÓN | ACTA DE RECEPCIÓN | REGISTRO CONTABLE DEVENGADO |            |                   | REGISTRO CONTABLE TRASPASO PROVISION |           |                   | PAGADO           |           |                   | VALOR DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS RECIBIDOS EN 2019 |
|--|--------------------------------|-------------------|-----------------------------|------------|-------------------|--------------------------------------|-----------|-------------------|------------------|-----------|-------------------|---|
|  |                                |                   | PARTIDA CONTABLE            | FECHA      | MONTO US          | PARTIDA CONTABLE                     | FECHA     | MONTO US          | PARTIDA CONTABLE | FECHA     | MONTO US          |   |
| 1  | 25188                          | 11/3/2019         | 1/1314                      | 31/12/2018 | 108,480.00        | 1/045                                | 8/4/2019  | 108,480.00        | 1/046            | 8/4/2019  | 108,480.00        | 108,480.00  |
| 2  | 25063                          | 25/1/2019         | 1/1315                      | 31/12/2018 | 22,882.50         | 1/032                                | 11/3/2019 | 22,882.50         | 1/038            | 13/3/2019 | 22,882.50         | 22,882.50   |
| 3  | 25052                          | 29/1/2019         | 1/1313                      | 31/12/2018 | 50,850.00         | 1/051                                | 22/5/2019 | 50,850.00         | 1/053            | 24/5/2019 | 50,850.00         | 50,850.00   |
| 4  | 25022                          | 27/2/2019         | 1/1311                      | 31/12/2018 | 43,985.25         | 1/042                                | 2/4/2019  | 43,985.25         | 1044             | 4/4/2019  | 43,985.25         | 43,985.25   |
| 5  | 25024                          | 19/2/2019         | 1/1312                      | 31/12/2018 | 21,583.00         | 1/041                                | 2/4/2019  | 21,583.00         | 1044             | 4/4/2019  | 21,583.00         | 21,583.00   |
| 6  | 25023                          | 25/1/2019         | 1/139                       | 31/12/2018 | 93,428.40         | 1/033                                | 11/3/2019 | 93,428.40         | 1/038            | 13/3/2019 | 93,428.40         | 93,428.40   |
| 7  | 24992                          | 29/1/2019         | 1/132                       | 31/12/2018 | 11,075.13         | 1/0311                               | 18/3/2019 | 1,075.13          | 1/0314           | 19/3/2019 | 1,075.13          | 11,075.13   |
|  |                                |                   |                             |            |                   | 1/0312                               | 19/3/2019 | 10,000.00         | 1/0314           | 19/3/2019 | 10,000.00         |   |
|  |                                |                   |                             |            |                   | <b>TOTAL</b>                         |           | <b>11,075.13</b>  | <b>TOTAL</b>     |           | <b>11,075.13</b>  |   |
| 8  | 24993                          | 29/1/2019         | 1/133                       | 31/12/2018 | 17,628.00         | 1/039                                | 18/3/2019 | 17,628.00         | 1/0314           | 19/3/2019 | 17,628.00         | 17,628.00   |
| 9  | 24996                          | 29/1/2019         | 1/134                       | 31/12/2018 | 4,271.40          | 1/0310                               | 18/3/2019 | 4,271.40          | 1/0314           | 19/3/2019 | 4,271.40          | 4,271.40  |
| 10   | 24994                          | 28/1/2019         | 1/135                       | 31/12/2018 | 3,589.56          | 1/027                                | 28/2/2019 | 3,589.56          | 1/037            | 13/3/2019 | 3,589.56          | 3,589.56  |
| 11   | 24995                          | 28/1/2019         | 1/136                       | 31/12/2018 | 8,850.00          | 1/027                                | 28/2/2019 | 8,850.00          | 1/037            | 13/3/2019 | 8,850.00          | 8,850.00  |
| 12   | 24997                          | 29/1/2019         | 1/137                       | 31/12/2018 | 1,632.85          | 1/027                                | 28/2/2019 | 1,632.85          | 1/037            | 13/3/2019 | 1,632.85          | 1,632.85  |
| 13   | 24998                          | 8/1/2019          | 1/138                       | 31/12/2018 | 5,932.50          | 1/031                                | 11/3/2019 | 5,932.50          | 1/038            | 13/3/2019 | 5,932.50          | 5,932.50  |
| 14   | 24999                          | 6/3/2019          | 1/1310                      | 31/12/2018 | 67,800.00         | 1/061                                | 6/6/2019  | 67,800.00         | 1/063            | 11/6/2019 | 67,800.00         | 67,800.00   |
| <b>TOTAL, PROVISIONADO SIN HABER RECIBIDO EL BIEN O SERVICIO EN EL PERIODO 2018 SINO HASTA EN 2019</b> |                                |                   |                             |            | <b>461,988.59</b> |                                      |           | <b>461,988.59</b> |                  |           | <b>461,988.59</b> | <b>461,988.59</b>                                   |





**Anexo 2.**  
**Viceministerio de Prevención Social (VMPS)**

| Nº           | No. DE CONTRATACIÓN/ LICITACIÓN | ACTA DE RECEPCION   | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |              |            | REGISTRO CONTABLE TRASPASO PROVISION |                  |              | PAGADO           |                  |                  | VALOR DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS PROVISIONADOS RECIBIDOS EN 2019 EN US |
|--------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------|------------|--------------------------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|---|
|              |                                 |   | PARTIDA CONTABLE          | FECHA        | MONTO US   | PARTIDA CONTABLE                     | FECHA            | MONTO US     | PARTIDA CONTABLE | FECHA            | MONTO US         |   |
| 1            | MJSP-VMPS-012/2018              | 21/12/2018<br>26/12/2018<br>15/01/2019                            | 1/13200                   | 31/12/2018   | 12,560.00  | 1/02656                              | 21/2/2019        | 6,880.00     | 1/02827          | 25/2/2019        | 34,551.51        | 5,700.00  |
|              |                                 |   | 1/13201                   | 31/12/2018   | 22,300.00  | 1/02667                              | 21/2/2019        | 5,700.00     | 1/02805          | 25/2/2019        | 308.49           |   |
|              |                                 |   |                           |              |            | 1/02666                              | 21/2/2019        | 22,280.00    |                  |                  |                  |   |
|              |                                 |   | <b>Total</b>              |              |            | <b>34,860.00</b>                     | <b>Total</b>     |              |                  | <b>34,860.00</b> | <b>Total</b>     |   |
| 2            | MJSP-VMPS-015/2018              | 17/01/2019<br>05/03/2019  | 1/13202                   | 31/12/2018   | 2,224.00   | 1/03120                              | 7/3/2019         | 24,204.00    | 1/03504          | 18/3/2019        | 23,989.81        | 24,204.00   |
|              |                                 |   | 1/13203                   | 31/12/2018   | 21,980.00  |                                      |                  |              | 1/03519          | 19/3/2019        | 214.19           |   |
|              |                                 |   | <b>Total</b>              |              |            | <b>24,204.00</b>                     | <b>Total</b>     |              |                  | <b>24,204.00</b> | <b>Total</b>     |   |
| 3            | MJSP-VMPS-018/2018              | 14/01/2019<br>17/01/2019<br>6/02/2019<br>25/01/2019               | 1/13262                   | 31/12/2018   | 56,380.92  | 1/02669                              | 21/2/2019        | 56,380.92    | 1/02826          | 25/2/2019        | 55,881.98        | 56,380.92   |
|              |                                 |   |                           |              |            |                                      |                  | 1/02805      | 25/2/2019        | 498.94           |                  |   |
|              |                                 |   | <b>Total</b>              |              |            | <b>56,380.92</b>                     | <b>Total</b>     |              |                  | <b>56,380.92</b> | <b>Total</b>     |   |
| 4            | MJSP-VMPS-019/2018              | 15/12/2019  | 1/13260                   | 31/12/2018   | 39,936.00  | 1/02817                              | 25/2/2019        | 39,936.00    | 1/02912          | 27/2/2019        | 353.42           | 39,936.00   |
|              |                                 |   |                           |              |            |                                      |                  | 1/02929      | 27/2/2019        | 39,582.58        |                  |   |
| <b>Total</b> |                                 |   | <b>39,936.00</b>          | <b>Total</b> |            |                                      | <b>39,936.00</b> | <b>Total</b> |                  |                  | <b>39,936.00</b> |   |
| 5            | 79                              | 5/02/2019<br>15/08/2019<br>15/08/2019<br>16/08/2019<br>30/08/2019 | 1/13332                   | 31/12/2018   | 32,678.98  | 1/09264                              | 12/9/2019        | 32,218.97    | 1/09354          | 16/9/2019        | 285.12           | 32,678.98   |
|              |                                 |   |                           |              |            |                                      |                  | 1/09371      | 16/9/2019        | 31,933.85        |                  |   |
| <b>Total</b> |                                 |   | <b>32,678.98</b>          | <b>Total</b> |            |                                      | <b>32,218.97</b> | <b>Total</b> |                  |                  | <b>32,218.97</b> |   |
| 6            | 6798                            | 19/7/2019   |                           |              |            | 1/104                                | 21/10/2019       | 60,000.00    | 1/106            | 22/10/2019       | 60,000.00        | 120,000.00  |
|              |                                 |   | 1/1312                    | 31/12/2018   | 120,000.00 | 1/127                                | 18/12/2019       | 32,836.18    | 1/129            | 23/12/2019       | 32,836.18        |   |
|              |                                 |   | <b>Total</b>              |              |            | <b>120,000.00</b>                    | <b>Total</b>     |              |                  |                  |                  |   |
| 7            | 7034                            | 10/9/2019   | 1/134                     | 31/12/2018   | 24,000.00  | 1/0510                               | 30/5/2019        | 24,000.00    | 1/061            | 3/6/2019         | 24,000.00        | 24,000.00   |
|              |                                 |   | <b>Total</b>              |              |            | <b>24,000.00</b>                     | <b>Total</b>     |              |                  | <b>24,000.00</b> | <b>Total</b>     |   |
| 8            | 6758                            | 27/9/2019   | 1/1313                    | 31/12/2018   | 55,290.00  | 1/101                                | 8/10/2019        | 27,645.00    | 1/103            | 9/10/2019        | 27,645.00        | 55,290.00   |
|              |                                 |   |                           |              |            | 1/124                                | 17/12/2019       | 25,801.78    |                  |                  |                  |   |
|              |                                 |   |                           |              |            |                                      |                  |              |                  | 1/126            | 18/12/2019       | 25,801.78   |

| N°   | No. DE CONTRATACIÓN/ LICITACIÓN | ACTA DE RECEPCION          | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |                   | REGISTRO CONTABLE TRASPASO PROVISION |            |           | PAGADO           |            |           | VALOR DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS PROVISIONADOS RECIBIDOS EN 2019 EN U.S.D. |
|--|---------------------------------|----------------------------|---------------------------|------------|-------------------|--------------------------------------|------------|-----------|------------------|------------|-----------|---|
|  |                                 |                            | PARTIDA CONTABLE          | FECHA      | MONTO US          | PARTIDA CONTABLE                     | FECHA      | MONTO US  | PARTIDA CONTABLE | FECHA      | MONTO US  |   |
|  |                                 |                            | Total                     |            |                   | Total                                |            |           | Total            |            |           |   |
| 9  | 7126                            | Orden de inicio 09/09/2019 | 1/133                     | 31/12/2018 | 115,560.00        | 1/118                                | 28/11/2019 | 57,780.00 | 1/123            | 2/12/2019  | 57,780.00 | 115,560.00  |
|  |                                 |                            | Total                     |            |                   | Total                                |            |           | Total            |            |           | 115,560.00  |
| 10   | 6759                            | 4/9/2019                   | 1/1316                    | 31/12/2018 | 80,026.55         | 1/064                                | 3/6/2019   | 40,013.37 | 1/069            | 5/6/2019   | 40,013.24 | 80,026.55   |
|  |                                 |                            |                           |            |                   | 1/104                                | 31/10/2019 | 39,616.72 | 1/112            | 5/11/2019  | 39,616.72 |   |
|  |                                 |                            |                           |            |                   | Total                                |            |           | Total            |            |           | Total   |
| 11   | 7114                            | 10/6/2019                  | 1/1317                    | 31/12/2018 | 23,000.00         | 1/092                                | 2/9/2019   | 23,000.00 | 1/096            | 5/9/2019   | 23,000.00 | 23,000.00   |
|  |                                 |                            |                           |            |                   | Total                                |            |           | Total            |            |           | Total   |
| 12   | 7051                            | 2/2/2020                   | 1/1332                    | 31/12/2018 | 112,417.17        | 1/115                                | 26/11/2019 | 56,208.59 | 1/117            | 29/11/2019 | 56,208.59 | 56,208.58   |
|  |                                 |                            |                           |            |                   | Traspaso no proporcionado            |            | 56,208.59 | 1/092            | 4/9/2020   | 56,208.58 |   |
|  |                                 |                            |                           |            |                   | Total                                |            |           | Total            |            |           | Total   |
| 13   | 7173                            | 26/4/2019                  | 1/135                     | 31/12/2018 | 24,000.00         | 1/052                                | 9/5/2019   | 24,000.00 | 1/0515           | 14/5/2019  | 24,000.00 | 24,000.00   |
|  |                                 |                            |                           |            |                   | Total                                |            |           | Total            |            |           | Total   |
| 14   | 7172                            | 26/4/2019                  | 1/134                     | 31/12/2018 | 24,000.00         | No proporcionado                     |            |           | 1/0515           | 14/5/2019  | 24,000.00 | 24,000.00   |
|  |                                 |                            |                           |            |                   | Total                                |            |           | Total            |            |           | Total   |
| 15   | 7035                            | 3/12/2019                  | 1/137                     | 31/12/2018 | 24,000.00         | 1/0519                               | 30/5/2019  | 24,000.00 | 1/066            | 3/6/2019   | 24,000.00 | 24,000.00   |
|  |                                 |                            |                           |            |                   | Total                                |            |           | Total            |            |           | Total   |
| 16   | 7188                            | 18/10/2019                 | 1/1328                    | 31/12/2018 | 51,000.00         | 1/0611                               | 30/6/2019  | 25,500.00 | 1/072            | 3/7/2019   | 25,500.00 | 51,000.00   |
|  |                                 |                            |                           |            |                   |                                      |            |           | 1/123            | 17/12/2019 | 25,275.54 |   |
|  |                                 |                            |                           |            |                   | Total                                |            |           | Total            |            |           | Total   |
| <b>TOTAL, PROVISIONADO SIN HABER RECIBIDO EL BIEN O INICIADO EL PROYECTO</b> |                                 |                            |                           |            | <b>841,353.62</b> |                                      |            |           |                  |            |           | <b>812,193.62</b>   |





**Anexo 3.**  
**Dirección General de Centros Penales (DGCP)**

| Nº           | No. DE CONTRATACIÓN/LICITACIÓN                                      | ACTA DE RECEPCION              | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |                   |            | REGISTRO CONTABLE TRASLADO |                   |            | PAGADO           |                   |                   | VALOR DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS RECIBIDOS EN 2019 US |
|--------------|---|--------------------------------|---------------------------|-------------------|------------|----------------------------|-------------------|------------|------------------|-------------------|-------------------|--|
|              |   |                                | PARTIDA CONTABLE          | FECHA             | MONTO      | PARTIDA CONTABLE           | FECHA             | MONTO      | PARTIDA CONTABLE | FECHA             | MONTO             |  |
|              |   |                                |                           |                   | US         |                            |                   | US         |                  |                   | US                |  |
| 1            | CONTRATO 114/2018. LICITACIÓN DR-CAFTA DR-CAFT-LA-34/2018-MJSP-DGCP | LOTE 2 DE FECHA 19/02/2019     | 1/13342                   | 31/12/2018        | 300,500.25 | 1/06194                    | 11/6/2019         | 300,500.25 | 1/06230          | 12/6/2019         | 300,500.25        | 300,500.25   |
|              |   | LOTE 2 DE FECHA 20/02/2019     |                           |                   |            |                            |                   |            |                  |                   |                   |  |
|              |   | LOTE 3 DE FECHA 21/02/2019     |                           |                   |            |                            |                   |            |                  |                   |                   |  |
|              |   | LOTE 2 DE FECHA 15/02/2019     |                           |                   |            |                            |                   |            |                  |                   |                   |  |
|              |   | LOTE 3 DE FECHA 22/02/2019     |                           |                   |            |                            |                   |            |                  |                   |                   |  |
| <b>TOTAL</b> |   |                                |                           | <b>300,500.25</b> |            |                            | <b>300,500.25</b> |            |                  | <b>300,500.25</b> | <b>300,500.25</b> |  |
| 2            | 25120   | LOTE 10 DE FECHA 17/01/2019    |                           |                   |            | 1/05397                    | 17/5/2019         | 5,525.70   |                  |                   | 5,525.70          | 5,525.70   |
|              | 25115   | LOTE 3 DE FECHA 17/01/2019     |                           |                   |            | 1/05398                    | 17/5/2019         | 126,833.96 |                  |                   | 126,833.96        | 126,833.96   |
|              | 25116   | LOTE 1 DE FECHA 17/01/2019     |                           |                   |            |                            |                   |            |                  |                   |                   |  |
|              | 25117   | LOTE 8 DE FECHA DEL 17/01/2019 |                           | 31/12/2018        | 132,359.66 |                            |                   |            | 1/05532          | 21/5/2019         |                   |  |

| Nº           | No. DE CONTRATACIÓN / LICITACIÓN | ACTA DE RECEPCIÓN   | REGISTRO CONTABLE DEVENGO       |            |                   | REGISTRO CONTABLE TRASLADO |            |                   | PAGADO           |           |                   | VALOR DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS RECIBIDOS EN 2019 US |
|--------------|----------------------------------|---|---------------------------------|------------|-------------------|----------------------------|------------|-------------------|------------------|-----------|-------------------|--|
|              |                                  |   | PARTIDA CONTABLE                | FECHA      | MONTO             | PARTIDA CONTABLE           | FECHA      | MONTO             | PARTIDA CONTABLE | FECHA     | MONTO             |  |
|              |                                  |   |                                 |            | US                |                            |            | US                |                  |           | US                |  |
|              | 25118                            | LOTE 6 DE FECHA DEL 17/01/2019  |                                 |            |                   |                            |            |                   |                  |           |                   |  |
|              | 25119                            | LOTE 9 DE FECHA DEL 17/01/2019  |                                 |            |                   |                            |            |                   |                  |           |                   |  |
|              | 25121                            | ÍTEM 50 DE FECHA DEL 17/01/2019   | 1/13344;<br>1/13427;<br>1/13569 |            |                   |                            |            |                   |                  |           |                   |  |
|              | 25122                            | ÍTEM 115 DE FECHA DEL 17/01/2019  |                                 |            |                   |                            |            |                   |                  |           |                   |  |
|              | 25123                            | LOTE 2 DE FECHA DEL 17/01/2019  |                                 |            |                   |                            |            |                   |                  |           |                   |  |
|              | 25124                            | LOTE 4 DE FECHA DEL 17/01/2019  |                                 |            |                   |                            |            |                   |                  |           |                   |  |
|              | 25125                            | LOTE 7 DE FECHA DEL 17/01/2019  |                                 |            |                   |                            |            |                   |                  |           |                   |  |
| <b>TOTAL</b> |                                  |   |                                 |            | <b>132,359.66</b> |                            |            | <b>132,359.66</b> |                  |           | <b>132,359.66</b> | <b>132,359.66</b>                                      |
| 3            | 25053                            | 10-01-2019,<br>14-01-2019,<br>23-01-2019,<br>04-02-2019,<br>05-02-2019,<br>07-02-2019 Y<br>10-02-2019 | 1/13365                         | 31/12/2018 | 38,420.00         | 1/13600                    | 31/12/2018 | 38,420.00         | 1/04430          | 25/4/2019 | 38,420.00         | 38,420.00  |
| <b>TOTAL</b> |                                  |   |                                 |            | <b>38,420.00</b>  |                            |            | <b>38,420.00</b>  |                  |           | <b>38,420.00</b>  | <b>38,420.00</b>                                       |





| N°           | No. DE CONTRATACIÓN/LICITACIÓN | ACTA DE RECEPCIÓN   | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |                  | REGISTRO CONTABLE TRASLADO |            |                  | PAGADO           |           |                  | VALOR DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS RECIBIDOS EN 2019 US |
|--------------|--------------------------------|---|---------------------------|------------|------------------|----------------------------|------------|------------------|------------------|-----------|------------------|--|
|              |                                |   | PARTIDA CONTABLE          | FECHA      | MONTO            | PARTIDA CONTABLE           | FECHA      | MONTO            | PARTIDA CONTABLE | FECHA     | MONTO            |  |
|              |                                |   |                           |            | US               |                            |            | US               |                  |           | US               |  |
| 4            | 25055                          | 10-01-2019,<br>15-01-2019,<br>16-01-2019,<br>20-01-2019,<br>22-01-2019,<br>22-01-2019,<br>24-01-2019,<br>26-01-2019,<br>28-01-2019,<br>07-02-2019 Y<br>11-02-2019 | 1/13366                   | 31/12/2018 | 65,540.00        | 1/13601                    | 31/12/2018 | 65,540.00        | 1/04430          | 26/4/2019 | 65,540.00        | 65,540.00  |
| <b>TOTAL</b> |                                |   |                           |            | <b>65,540.00</b> |                            |            | <b>65,540.00</b> |                  |           | <b>65,540.00</b> | <b>65,540.00</b>                                       |
| 5            | 25004                          | 28/1/2019   | 1/13377                   | 31/12/2018 | 2,561.51         | 1/13638                    | 31/12/2018 | 2,516.51         | 1/0433           | 4/4/2019  | 1,924.39         | 1,924.39   |
|              | 25005                          | 25/1/2019   | 1/13373                   | 31/12/2018 | 1,718.73         | 1/13632                    | 31/12/2018 | 1,718.73         | 1/0434           | 4/4/2019  | 1,718.73         | 1,718.73   |
|              | 25006                          | 25/1/2019   | 1/13374                   | 31/12/2018 | 22,950.30        | 1/13633                    | 31/12/2018 | 22,950.30        | 1/0434           | 4/4/2019  | 22,950.30        | 22,950.30  |
|              | 25113                          | 08-01-2019 y<br>28-01-2019  | 1/13378                   | 31/12/2018 | 25,913.16        | 1/13639                    | 31/12/2018 | 25,913.16        | 1/0433           | 4/4/2019  | 25,913.16        | 25,913.16  |
| <b>TOTAL</b> |                                |   |                           |            | <b>53,143.70</b> |                            |            | <b>53,098.70</b> |                  |           | <b>52,506.58</b> | <b>52,506.58</b>                                       |
| 6            | 25103                          | 28/1/2019   | 1/13383                   | 31/12/2018 | 29,702.05        | 1/13653                    | 31/12/2018 | 29,702.05        | 1/06661          | 26/6/2019 | 56,535.62        | 56,535.62  |
|              | 25105                          | 28/1/2019   | 1/13385                   | 31/12/2018 | 17,678.85        | 1/13655                    | 31/12/2018 | 17,678.85        |                  |           |                  |  |
|              | 25108                          | 28/1/2019   | 1/13388                   | 31/12/2018 | 9,154.72         | 1/13658                    | 31/12/2018 | 9,154.72         |                  |           |                  |  |
|              | 25104                          | 28/1/2019   | 1/13384                   | 31/12/2018 | 5,014.69         | 1/13654                    | 31/12/2018 | 5,014.69         | 1/06237          | 12/6/2019 | 36,989.22        | 36,989.22  |
|              | 25106                          | 28/1/2019   | 1/13386                   | 31/12/2018 | 19,083.80        | 1/13656                    | 31/12/2018 | 19,083.80        |                  |           |                  |  |
|              | 25107                          | 28/1/2019   | 1/13387                   | 31/12/2018 | 4,548.79         | 1/13657                    | 31/12/2018 | 4,548.79         |                  |           |                  |  |
|              | 25109                          | 28/1/2019   | 1/13389                   | 31/12/2018 | 8,341.94         | 1/13659                    | 31/12/2018 | 8,341.94         |                  |           |                  |  |
| <b>TOTAL</b> |                                |   |                           |            | <b>93,524.84</b> |                            |            | <b>93,524.84</b> |                  |           | <b>93,524.84</b> | <b>93,524.84</b>                                       |
| 7            | 25050                          | 22/1/2019   | 1/13332                   | 31/12/2018 | 41,408.85        | 1/13556                    | 31/12/2018 | 41,408.85        | 1/04430          | 26/4/2019 | 41,408.85        | 41,408.85  |
| 8            | 25051                          | 22/1/2019   | 1/13333                   | 31/12/2018 | 152,169.13       | 1/13557                    | 31/12/2018 | 152,169.13       | 1/04430          | 26/4/2019 | 152,169.13       | 152,169.13   |

| N°           | No. DE CONTRATACIÓN/LICITACIÓN | ACTA DE RECEPCIÓN                          | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |                   | REGISTRO CONTABLE TRASLADO |            |                   | PAGADO           |           |                   | VALOR DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS RECIBIDOS EN 2019 US |
|--------------|--------------------------------|--|---------------------------|------------|-------------------|----------------------------|------------|-------------------|------------------|-----------|-------------------|--|
|              |                                |  | PARTIDA CONTABLE          | FECHA      | MONTO             | PARTIDA CONTABLE           | FECHA      | MONTO             | PARTIDA CONTABLE | FECHA     | MONTO             |  |
|              |                                |  |                           |            | US                |                            |            | US                |                  |           | US                |  |
| 9            | 25093                          | 10/1/2019                                  | 1/13331                   | 31/12/2018 | 10,158.70         | 1/13543                    | 31/12/2018 | 10,158.70         | 1/0443           | 5/4/2019  | 10,158.70         | 10,158.70  |
| 10           | 25095                          | 8/2/2019                                   | 1/13375                   | 31/12/2018 | 9,072.77          | 1/13635                    | 31/12/2018 | 9,072.77          | 1/04430          | 26/4/2019 | 9,072.77          | 9,072.77   |
| 11           | 25096                          | 13/2/2019                                  | 1/13376                   | 31/12/2018 | 11,802.96         | 1/13636                    | 31/12/2018 | 11,802.96         | 1/04430          | 26/4/2019 | 11,802.96         | 11,802.96  |
| 12           | 25097                          | 10/1/2019                                  | 1/13410                   | 31/12/2018 | 5,604.80          | 1/13701                    | 31/12/2018 | 5,604.80          | 1/04430          | 26/4/2019 | 5,604.80          | 5,604.80   |
| 13           | 25098                          | 12/3/2019                                  | 1/13330                   | 31/12/2018 | 38,442.60         | 1/13542                    | 31/12/2018 | 38,442.60         | 1/0433           | 4/4/2019  | 38,442.60         | 38,442.60  |
| <b>TOTAL</b> |                                |  |                           |            | <b>268,659.81</b> |                            |            | <b>268,659.81</b> |                  |           | <b>268,659.81</b> | <b>268,659.81</b>                                      |
| 14           | DR-CAFTA-LA-30/2018-MJSP       | 8, 10, 11, 14, 15, 16, 17, 18 y 22/01/2019 | 1/13367                   | 31/12/2018 | 199,993.00        | 1/13604                    | 31/12/2018 | 199,993.00        | 1/05770          | 28/5/2019 | 199,993.00        | 199,993.00   |
| 15           | MJSP-DGCP-098/2018             | Del 3 al 18/01/2019                        | 1/13345                   | 31/12/2018 | 19,220.70         | 1/13571                    | 31/12/2018 | 19,220.70         | 1/06614          | 25/6/2019 | 19,220.70         | 19,220.70  |
| 16           | MJSP-DGCP-099/2018             | Del 9 al 18/01/2019                        | 1/13371                   | 31/12/2018 | 46,593.73         | 1/13619                    | 31/12/2018 | 46,593.73         | 1/0618           | 3/6/2019  | 46,593.73         | 46,593.73  |
| 17           | 25126                          | 15/2/2019                                  | 1/13390                   | 31/12/2018 | 64,263.72         | 1/13660                    | 31/12/2018 | 64,263.72         | 1/0442           | 5/4/2019  | 64,263.72         | 38,558.32  |
| 18           | 25088                          | 31/1/2019                                  | 1/13335                   | 31/12/2018 | 41,817.64         | 1/13559                    | 31/12/2018 | 41,817.60         | 1/0617           | 3/6/2019  | 41,817.60         | 41,817.60  |
| 19           | 25089                          | 31/1/2019                                  | 1/13336                   | 31/12/2018 | 7,480.15          | 1/13560                    | 31/12/2018 | 7,480.15          | 1/0617           | 3/6/2019  | 7,480.15          | 7,480.15   |
| 20           | 25100                          | 31/1/2019                                  | 1/13341                   | 31/12/2018 | 338.1             | 1/13565                    | 31/12/2018 | 338.1             | 1/0617           | 3/6/2019  | 338.1             | 338.1  |
| 21           | 25101                          | 31/1/2019                                  | 1/13337                   | 31/12/2018 | 203.97            | 1/13561                    | 31/12/2018 | 203.97            | 1/0617           | 3/6/2019  | 203.97            | 203.97   |
| 22           | 25102                          | 15/2/2019                                  | 1/13338                   | 31/12/2018 | 8,108.88          | 1/13565                    | 31/12/2018 | 8,108.88          | 1/0617           | 3/6/2019  | 8,108.88          | 8,108.88   |
| 23           | 25090                          | 18/1/2019                                  | 1/13405                   | 31/12/2018 | 97,541.60         | 1/13678                    | 31/12/2018 | 97,541.60         | 1/03127          | 11/3/2019 | 97,541.60         | 97,541.60  |
| 24           | 25173                          | 31/1/2019                                  | 1/13339                   | 31/12/2018 | 81,458.88         | 1/13563                    | 31/12/2018 | 81,458.88         | 1/0617           | 3/6/2019  | 81,458.88         | 81,458.88  |
| 25           | 25174                          | 20/1/2019                                  | 1/13340                   | 31/12/2018 | 8,547.32          | 1/13564                    | 31/12/2018 | 8,547.32          | 1/0617           | 3/6/2019  | 8,547.32          | 8,547.32   |
| 26           | 25127                          | 18/1/2019                                  | 1/13343                   | 31/12/2018 | 567.26            | 1/13568                    | 31/12/2018 | 567.26            | 1/06231          | 12/6/2019 | 567.26            | 567.26   |
| 27           | 25129                          | 9/1/2019                                   | 1/13343                   | 31/12/2018 | 531.1             | 1/13568                    | 31/12/2018 | 531.1             | 1/06231          | 12/6/2019 | 531.1             | 531.1  |





| Nº   | No. DE CONTRATACIÓN/LICITACIÓN | ACTA DE RECEPCIÓN | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |            | REGISTRO CONTABLE TRASLADO |            |            | PAGADO           |           |            | VALOR DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS RECIBIDOS EN 2019 US |
|------|--------------------------------|-------------------|---------------------------|------------|------------|----------------------------|------------|------------|------------------|-----------|------------|--|
|      |                                |                   | PARTIDA CONTABLE          | FECHA      | MONTO      | PARTIDA CONTABLE           | FECHA      | MONTO      | PARTIDA CONTABLE | FECHA     | MONTO      |  |
|      |                                |                   |                           |            | US         |                            |            | US         |                  |           | US         |  |
| 28   | 25130                          | 9/1/2019          | 1/13343                   | 31/12/2018 | 319.79     | 1/13568                    | 31/12/2018 | 319.79     | 1/06231          | 12/6/2019 | 319.79     | 319.79   |
| 28.1 | 25131                          | 21/3/2019         | 1/13343                   | 31/12/2018 | 215.83     | 1/13568                    | 31/12/2018 | 215.83     | 1/06231          | 12/6/2019 | 215.83     | 215.83   |
| 29   | 25132                          | 21/3/2019         | 1/13343                   | 31/12/2018 | 2,316.50   | 1/13568                    | 31/12/2018 | 2,316.50   | 1/06231          | 12/6/2019 | 2,316.50   | 2,316.50   |
| 30   | 25133                          | 21/3/2019         | 1/13343                   | 31/12/2018 | 1,915.35   | 1/13568                    | 31/12/2018 | 1,915.35   | 1/06231          | 12/6/2019 | 1,915.35   | 1,915.35   |
| 31   | 25134                          | 18/1/2019         | 1/13343                   | 31/12/2018 | 45,023.72  | 1/13568                    | 31/12/2018 | 45,023.72  | 1/06231          | 12/6/2019 | 45,023.72  | 21,862.30  |
| 32   | 25136                          | 9/1/2019          | 1/13343                   | 31/12/2018 | 16.27      | 1/13568                    | 31/12/2018 | 16.27      | 1/06231          | 12/6/2019 | 16.27      | 16.27  |
| 33   | 25138                          | 14/1/2019         | 1/13343                   | 31/12/2018 | 42,329.80  | 1/13568                    | 31/12/2018 | 42,329.80  | 1/06231          | 12/6/2019 | 42,329.80  | 42,329.80  |
| 34   | 25139                          | 18/1/2019         | 1/13343                   | 31/12/2018 | 29,719.00  | 1/13568                    | 31/12/2018 | 29,719.00  | 1/06231          | 12/6/2019 | 29,719.00  | 29,719.00  |
| 35   | 25180                          | 29/1/2019         | 1/13398                   | 31/12/2018 | 138,371.38 | 1/13668                    | 31/12/2018 | 138,371.38 | 1/0442           | 5/5/2019  | 138,371.38 | 138,371.38   |
| 36   | 25178                          | 18/1/2019         | 1/13396                   | 31/12/2018 | 4,019.69   | 1/13666                    | 31/12/2018 | 4,019.69   | 1/0442           | 5/5/2019  | 4,019.69   | 3,215.75   |
| 37   | 25179                          | 18/1/2019         | 1/13397                   | 31/12/2018 | 2,155.87   | 1/13667                    | 31/12/2018 | 2,155.87   | 1/0442           | 5/5/2019  | 2,155.87   | 1,724.70   |
| 38   | 25187                          | 18/1/2019         | 1/13401                   | 31/12/2018 | 22,348.15  | 1/13671                    | 31/12/2018 | 22,348.15  | 1/0442           | 5/5/2019  | 22,348.15  | 17,878.52  |
| 39   | 25159                          | 18/1/2019         | 1/13394                   | 31/12/2018 | 118,641.95 | 1/13664                    | 31/12/2018 | 118,641.95 | 1/0442           | 5/5/2019  | 118,641.95 | 94,913.56  |
| 40   | 25181                          | 18/1/2019         | 1/13399                   | 31/12/2018 | 1,510.02   | 1/13669                    | 31/12/2018 | 1,510.02   | 1/0442           | 5/5/2019  | 1,510.02   | 1,207.97   |
| 41   | 25073                          | 23/1/2019         | 1/13406                   | 31/12/2018 | 43,109.50  | 1/13697                    | 31/12/2018 | 43,109.50  | 1/04430          | 25/4/2019 | 43,109.50  | 43,109.50  |
| 42   | 25083                          | 23/1/2019         | 1/13407                   | 31/12/2018 | 1,130.00   | 1/13698                    | 31/12/2018 | 1,130.00   | 1/04430          | 25/4/2019 | 1,130.00   | 1,130.00   |
| 43   | 25084                          | 23/1/2019         | 1/13408                   | 31/12/2018 | 1,175.20   | 1/13699                    | 31/12/2018 | 1,175.20   | 1/04430          | 25/4/2019 | 1,175.20   | 1,175.20   |
| 44   | 25087                          | 23/1/2019         | 1/13409                   | 31/12/2018 | 3,943.70   | 1/13700                    | 31/12/2018 | 3,943.70   | 1/04430          | 25/4/2019 | 3,943.70   | 3,943.70   |
| 45   | 25099                          | 23/1/2019         | 1/13411                   | 31/12/2018 | 1,695.00   | 1/13702                    | 31/12/2018 | 1,695.00   | 1/04430          | 25/4/2019 | 1,695.00   | 1,695.00   |
| 46   | 25058                          | 30/1/2019         | 1/13356                   | 31/12/2018 | 474.6      | 1/13586                    | 31/12/2018 | 474.6      | 1/0442           | 3/4/2019  | 474.6      | 474.6  |
| 47   | 25059                          | 30/1/2019         | 1/13357                   | 31/12/2018 | 192.1      | 1/13587                    | 31/12/2018 | 192.1      | 1/0442           | 3/4/2019  | 192.1      | 192.1  |
| 48   | 25060                          | 30/1/2019         | 1/13358                   | 31/12/2018 | 72.9       | 1/13588                    | 31/12/2018 | 72.9       | 1/0442           | 3/4/2019  | 72.89      | 72.9   |
| 49   | 25061                          | 30/1/2019         | 1/13359                   | 31/12/2018 | 12,938.50  | 1/13589                    | 31/12/2018 | 12,938.50  | 1/0442           | 3/4/2019  | 12,938.50  | 12,938.50  |

| Nº   | No. DE CONTRATACIÓN/LICITACIÓN | ACTA DE RECEPCIÓN | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |                     | REGISTRO CONTABLE TRASLADO |            |                     | PAGADO               |                                     |                     | VALOR DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS RECIBIDOS EN 2019 US |
|--|--------------------------------|-------------------|---------------------------|------------|---------------------|----------------------------|------------|---------------------|----------------------|-------------------------------------|---------------------|--|
|  |                                |                   | PARTIDA CONTABLE          | FECHA      | MONTO               | PARTIDA CONTABLE           | FECHA      | MONTO               | PARTIDA CONTABLE     | FECHA                               | MONTO               |  |
|  |                                |                   |                           |            | US                  |                            |            | US                  |                      |                                     | US                  |  |
| 50   | 25065                          | 30/1/2019         | 1/13360                   | 31/12/2018 | 1,819.30            | 1/13590                    | 31/12/2018 | 1,819.30            | 1/0442               | 3/4/2019                            | 1,819.30            | 1,819.30   |
| 51   | 25067                          | 30/1/2019         | 1/133 y 1/13361           | 31/12/2018 | 388.72              | 1/13594                    | 31/12/2018 | 388.72              | 1/0442               | 3/4/2019                            | 388.72              | 388.72   |
| 52   | 25069                          | 30/1/2019         | 1/133 y 1/13361           | 31/12/2018 | 731.07              | 1/13594                    | 31/12/2018 | 731.07              | 1/0442               | 3/4/2019                            | 731.07              | 907.05   |
| 53   | 25077                          | 30/1/2019         | 1/13362                   | 31/12/2018 | 2,488.26            | 1/13592                    | 31/12/2018 | 2,488.26            | 1/0442               | 3/4/2019                            | 2,488.26            | 2,488.26   |
| 54   | 25079                          | 30/1/2019         | 1/13363                   | 31/12/2018 | 552.58              | 1/13593                    | 31/12/2018 | 552.58              | 1/0442               | 3/4/2019                            | 552.58              | 552.58   |
| 55   | 25082                          | 30/1/2019         | 1/13364                   | 31/12/2018 | 1,808.00            | 1/13594                    | 31/12/2018 | 1,808.00            | 1/0442               | 3/4/2019                            | 1,808.00            | 1,808.00   |
| 56   | 25080                          | 15/1/2019         | 1/13368                   | 31/12/2018 | 10,452.50           | 1/13616                    | 31/12/2018 | 10,452.50           | 1/0433               | 4/4/2019                            | 10,452.50           | 10,452.50  |
| 57   | 25091                          | 15/1/2019         | 1/13369                   | 31/12/2018 | 2,158.30            | 1/13617                    | 31/12/2018 | 2,158.30            | 1/0433               | 4/4/2019                            | 2,158.30            | 2,158.30   |
| 58   | 25175                          | 26/2/2019         | 1/13395                   | 31/12/2018 | 143,772.16          | 1/13665                    | 31/12/2018 | 143,772.16          | 1/04430              | 25/4/2019                           | 143,772.16          | 143,772.16   |
| 59   | 25142                          | 18/1/2019         | 1/13392                   | 31/12/2018 | 5,647.57            | 1/13662                    | 31/12/2018 | 5,647.57            | 1/0442               | 5/4/2019                            | 5,647.57            | 5,647.57   |
| 60   | 25143                          | 18/1/2019         | 1/13393                   | 31/12/2018 | 5,908.23            | 1/13663                    | 31/12/2018 | 5,908.23            | 1/0442               | 5/4/2019                            | 5,908.23            | 5,908.23   |
| 61   | 25141                          | 18/1/2019         | 1/13391                   | 31/12/2018 | 5,213.14            | 1/13661                    | 31/12/2018 | 5,213.14            | 1/0442               | 5/4/2019                            | 5,213.14            | 5,213.14   |
| 62   | 25186                          | 18/1/2019         | 1/13400                   | 31/12/2018 | 7,693.74            | 1/13670                    | 31/12/2018 | 7,693.74            | 1/0442               | 5/5/2019                            | 7,693.74            | 7,693.74   |
| 63   | MJSP-DGCP-0112/2018            | 29/3/2019         | 1/134                     | 31/12/2018 | 28,390.32           | 1/1316                     | 31/12/2018 | 28,390.32           | 1/023                | 14/2/2019                           | 28,390.32           | 28,390.32  |
| 64   | MJSP-DGCP-0112/2018            | 29/3/2019         | 1/135                     | 31/12/2018 | 66,244.07           | 1/1317                     | 31/12/2018 | 66,244.07           | 1/033, 1/052 Y 1/067 | 28/03/2019, 03/03/2019 Y 25/06/2019 | 66,244.07           | 66,244.07  |
| <b>TOTAL</b>   |                                |                   |                           |            | <b>1,333,568.83</b> |                            |            | <b>1,333,568.79</b> |                      |                                     | <b>1,267,324.71</b> | <b>1,255,142.77</b>                                    |
| <b>TOTAL, PROVISIONADO SIN HABER RECIBIDO EL BIEN O SERVICIO</b> |                                |                   |                           |            | <b>2,285,717.09</b> |                            |            | <b>2,285,672.05</b> |                      |                                     | <b>2,218,835.85</b> | <b>1,637,493.85</b>                                    |





**Anexo 4.  
Policía Nacional Civil (PNC)**

| N°           | NUMERO DE CONTRATO/ LICITACIÓN | FECHA ACTA DE RECEPCION | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |                 | REGISTRO CONTABLE DEL DEVENGO DE LA PROVISIÓN |            |                 | REGISTRO CONTABLE DEL PAGADO |            |                 |
|--------------|--------------------------------|-------------------------|---------------------------|------------|-----------------|---|------------|-----------------|------------------------------|------------|-----------------|
|              |                                |                         | No. PARTIDA CONTABLE      | FECHA      | MONTO US        | No. PARTIDA CONTABLE                          | FECHA      | MONTO US        | No. PARTIDA CONTABLE         | FECHA      | MONTO US        |
| 1            | PNC/SUM/113/2018               | 21/02/2019              | 1/13758                   | 31/12/2018 | 9,646.00        | 1/031155                                      | 25/03/2019 | 9,646.00        | 1/031481                     | 28/03/2019 | 9,646.00        |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>9,646.00</b> |   |            | <b>9,646.00</b> |                              |            | <b>9,646.00</b> |
| 2            | PNC/SUM/115/2018               | 29/01/2019              | 1/13779                   | 31/12/2018 | 1,680.00        | 1/021588                                      | 28/02/2019 | 1,680.00        | 1/0334                       | 05/03/2019 | 1,680.00        |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>1,680.00</b> |   |            | <b>1,680.00</b> |                              |            | <b>1,680.00</b> |
| 3            | PNC/SUM/120/2018               | 14/01/2019;             | 1/13711                   | 31/12/2018 | 1,626.90        | 1/02236                                       | 13/2/2019; | 400.00          | 1/02643                      | 19/02/2019 | 1,626.90        |
|              |                                | 10/01/2019;             |                           |            |                 | 1/02235                                       | 13/02/2019 | 26.90           |                              |            |                 |
|              |                                |                         |                           |            |                 | 1/02220                                       | 13/02/2019 | 1,200.00        |                              |            |                 |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>1,626.90</b> |   |            | <b>1,626.90</b> |                              |            | <b>1,626.90</b> |
| 4            | PNC/SUM/121/2018               | 10/01/2019;             | 1/13776                   | 31/12/2018 | 123,853.00      | 1/021306                                      | 26/02/2019 | 10,667.00       | 1/0325                       | 05/03/2019 | 95,386.00       |
|              |                                | 11/01/2019;             |                           |            |                 | 1/021299                                      | 26/02/2019 | 33,181.50       | 1/0421                       | 02/04/2019 | 24,146.00       |
|              |                                | 30/01/2019;             |                           |            |                 | 1/021307                                      | 26/02/2019 | 37,497.50       | 1/03465                      | 14/03/2019 | 4,321.00        |
|              |                                | 10/01/2019;             |                           |            |                 | 1/021298                                      | 26/02/2019 | 14,040.00       |                              |            |                 |
|              |                                | 25/01/2019;             |                           |            |                 | 1/03253                                       | 12/03/2019 | 1,450.00        |                              |            |                 |
|              |                                | 17/01/2019;             |                           |            |                 | 1/031525                                      | 29/03/2019 | 20,204.00       |                              |            |                 |
|              |                                | 29/01/2019;             |                           |            |                 | 1/03253                                       | 12/03/2019 | 2,871.00        |                              |            |                 |
|              |                                | 30/01/2019;             |                           |            |                 | 1/031564                                      | 29/03/2019 | 3,510.00        |                              |            |                 |
|              |                                | 04/02/2019;             |                           |            |                 | 1/031565                                      | 29/03/2019 | 432.00          |                              |            |                 |
| 23/01/2019;  |                                |                         |                           |            |                 |   |            |                 |                              |            |                 |
| 24/01/2019;  |                                |                         |                           |            |                 |   |            |                 |                              |            |                 |
| 28/01/2019;  |                                |                         |                           |            |                 |   |            |                 |                              |            |                 |

| Nº           | NUMERO DE CONTRATO/ LICITACIÓN | FECHA ACTA DE RECEPCION  | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |                   | REGISTRO CONTABLE DEL DEVENGO DE LA PROVISIÓN |             |                   | REGISTRO CONTABLE DEL PAGADO |            |                   |
|--------------|--------------------------------|--|---------------------------|------------|-------------------|---|-------------|-------------------|------------------------------|------------|-------------------|
|              |                                |  | No. PARTIDA CONTABLE      | FECHA      | MONTO US          | No. PARTIDA CONTABLE                          | FECHA       | MONTO US          | No. PARTIDA CONTABLE         | FECHA      | MONTO US          |
|              |                                | 23/01/2019;<br>31/01/2019;<br>31/01/2019;<br>30/01/2019;<br>10/01/2019;<br>29/01/2019;<br>22/01/2019;<br>10/01/2019;<br>11/01/2019;<br>10/01/2019;<br>22/01/2019;<br>22/01/2019;<br>10/01/2019;<br>29/01/2019;<br>22/02/2019;<br>22/02/2019;<br>10/01/2019;<br>08/01/2019;<br>04/02/2019 |                           |            |                   |   |             |                   |                              |            |                   |
| <b>TOTAL</b> |                                |  |                           |            | <b>123,853.00</b> |   |             | <b>123,853.00</b> |                              |            | <b>123,853.00</b> |
| 5            | PNC/SUM/124/2018               | 14/01/2019   | 1/13742                   | 31/12/2018 | 12,786.80         | 1/02241                                       | 14/02/2019  | 12,786.80         | 1/02643                      | 19/02/2019 | 12,786.80         |
| <b>TOTAL</b> |                                |  |                           |            | <b>12,786.80</b>  |   |             | <b>12,786.80</b>  |                              |            | <b>12,786.80</b>  |
| 6            | PNC/SUM/122/2018               | 29/01/2019;  | 1/13748                   | 31/12/2018 | 3,310.00          | 1/021275;                                     | 26/02/2019; | 1,805.00          | 1/0329                       | 05/03/2019 | 3,310.00          |
|              |                                | 23/01/2019;  |                           |            |                   | 1/021279;                                     | 26/02/2019; | 320.00            |                              |            |                   |
|              |                                |  |                           |            |                   | 1/021282;                                     | 26/02/2019; | 525.00            |                              |            |                   |
|              |                                |  |                           |            |                   | 1/021285                                      | 26/02/2019  | 660.00            |                              |            |                   |
| <b>TOTAL</b> |                                |  |                           |            | <b>3,310.00</b>   |   |             | <b>3,310.00</b>   |                              |            | <b>3,310.00</b>   |
| 7            | PNC/SUM/127/2018               | 05/02/2019;  | 1/13749                   | 31/12/2018 | 15,538.11         | 1/021269;                                     | 26/02/2019; | 1,479.82          | 1/0325                       | 05/03/2019 | 15,538.11         |
|              |                                | 18/02/2019;  |                           |            |                   | 1/021291;                                     | 26/02/2019; | 5,919.28          |                              |            |                   |





| N°           | NUMERO DE CONTRATO/ LICITACIÓN | FECHA ACTA DE RECEPCION | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |                   | REGISTRO CONTABLE DEL DEVENGO DE LA PROVISIÓN |             |                   | REGISTRO CONTABLE DEL PAGADO |            |                   |
|--------------|--------------------------------|-------------------------|---------------------------|------------|-------------------|---|-------------|-------------------|------------------------------|------------|-------------------|
|              |                                |                         | No. PARTIDA CONTABLE      | FECHA      | MONTO US          | No. PARTIDA CONTABLE                          | FECHA       | MONTO US          | No. PARTIDA CONTABLE         | FECHA      | MONTO US          |
|              |                                | 06/02/2019              |                           |            |                   | 1/021295                                      | 26/02/2019  | 8,139.01          |                              |            |                   |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>15,538.11</b>  |   |             | <b>15,538.11</b>  |                              |            | <b>15,538.11</b>  |
| 8            | PNC/SUM/128/2018               | 28/02/2019              | 1/13744                   | 31/12/2018 | 22,822.00         | 1/03200;                                      | 12/3/2019;  | 1,425.00          | 1/02648                      | 19/02/2019 | 7,950.00          |
|              |                                | 08/01/2019              |                           |            |                   | 1/02205;                                      | 13/02/2019; | 2,700.00          |                              |            |                   |
|              |                                | 23/01/2019              |                           |            |                   | 1/02207;                                      | 13/02/2019; | 5,250.00          |                              |            |                   |
|              |                                | 11/01/2019              |                           |            |                   |   |             |                   |                              |            |                   |
|              |                                | 30/01/2019              |                           |            |                   | 1/021290                                      | 26/02/2019  | 125.00            | 1/0330                       | 05/03/2019 | 125.00            |
|              |                                | 21/01/2019              |                           |            |                   | 1/02209                                       | 13/02/2019  | 5,772.00          | 1/02648                      | 19/02/2019 | 5,772.00          |
|              |                                | 11/02/2019              |                           |            |                   | 1/021287                                      | 26/02/2019  | 5,850.00          | 1/0330                       | 05/03/2019 | 7,550.00          |
|              |                                |                         |                           |            | 1/021287          | 26/02/2019                                    | 1,700.00    | 1/03464           | 14/03/2019                   | 1,425.00   |                   |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>22,822.00</b>  |   |             | <b>22,822.00</b>  |                              |            | <b>22,822.00</b>  |
| 9            | PNC/SERV/42/2018               | Ver Anexo 2.1           | 1/13702                   | 31/12/2018 | 251,312.95        | Ver Anexo 2.2                                 |             | 251,307.77        | Ver Anexo 2.3                |            | 251,312.95        |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>251,312.95</b> |   |             | <b>251,307.77</b> |                              |            | <b>251,312.95</b> |
| 10           | PNC/SERV/43/2018               | Ver Anexo 2.1           | 1/13836                   | 31/12/2018 | 12,000.00         | Ver Anexo 2.2                                 |             | 12,000.00         | Ver Anexo 2.3                |            | 12,000.00         |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>12,000.00</b>  |   |             | <b>12,000.00</b>  |                              |            | <b>12,000.00</b>  |
| 11           | PNC/SERV/44/2018               | Ver Anexo 2.1           | 1/13829                   | 31/12/2018 | 12,000.00         | Ver Anexo 2.2                                 |             | 12,000.00         | Ver Anexo 2.3                |            | 12,000.00         |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>12,000.00</b>  |   |             | <b>12,000.00</b>  |                              |            | <b>12,000.00</b>  |
| 12           | PNC/SERV/46/2018               | Ver Anexo 1             | 1/13831                   | 31/12/2018 | 27,000.00         | Ver Anexo 2                                   |             | 27,000.00         | Ver Anexo 3                  |            | 27,000.00         |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>27,000.00</b>  |   |             | <b>27,000.00</b>  |                              |            | <b>27,000.00</b>  |

| N°           | NUMERO DE CONTRATO/ LICITACIÓN | FECHA ACTA DE RECEPCION | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |                  | REGISTRO CONTABLE DEL DEVENGO DE LA PROVISIÓN |            |                  | REGISTRO CONTABLE DEL PAGADO |            |                  |
|--------------|--------------------------------|-------------------------|---------------------------|------------|------------------|---|------------|------------------|------------------------------|------------|------------------|
|              |                                |                         | No. PARTIDA CONTABLE      | FECHA      | MONTO US         | No. PARTIDA CONTABLE                          | FECHA      | MONTO US         | No. PARTIDA CONTABLE         | FECHA      | MONTO US         |
| 13           | 29402                          | 04/01/2019              | 1/13658                   | 31/12/2018 | 11,702.50        | 1/02232                                       | 13/02/2019 | 11,702.50        | 1/02643                      | 19/02/2019 | 11,702.50        |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>11,702.50</b> |   |            | <b>11,702.50</b> |                              |            | <b>11,702.50</b> |
| 14           | 29574                          | 15/01/2019              | 1/13705                   | 31/12/2018 | 15,964.29        | 1/02213                                       | 13/02/2019 | 15,964.29        | 1/02643                      | 19/02/2019 | 15,964.29        |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>15,964.29</b> |   |            | <b>15,964.29</b> |                              |            | <b>15,964.29</b> |
| 15           | 29575                          | 31/01/2019              | 1/13706                   | 31/12/2018 | 22,114.10        | 1/021293                                      | 26/02/2019 | 22,114.10        | 1/0326                       | 05/03/2019 | 22,114.10        |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>22,114.10</b> |   |            | <b>22,114.10</b> |                              |            | <b>22,114.10</b> |
| 16           | 29578                          | 15/01/2019              | 1/13714                   | 31/12/2018 | 4,450.00         | 1/02252                                       | 14/02/2019 | 4,450.00         | 1/02645                      | 19/02/2019 | 4,450.00         |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>4,450.00</b>  |   |            | <b>4,450.00</b>  |                              |            | <b>4,450.00</b>  |
| 17           | 29585                          | 15/02/2019              | 1/13670                   | 31/12/2018 | 13,750.00        | 1/021574                                      | 28/02/2019 | 13,750.00        | 1/0335                       | 05/03/2019 | 13,750.00        |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>13,750.00</b> |   |            | <b>13,750.00</b> |                              |            | <b>13,750.00</b> |
| 18           | 29593                          | 26/02/2019              | 1/13655                   | 31/12/2018 | 6,996.00         | 1/03204                                       | 12/03/2019 | 6,996.00         | 1/03463                      | 14/03/2019 | 6,996.00         |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>6,996.00</b>  |   |            | <b>6,996.00</b>  |                              |            | <b>6,996.00</b>  |
| 19           | 29596                          | 23/01/2019              | 1/13716                   | 31/12/2018 | 10,780.00        | 1/02191                                       | 13/02/2019 | 10,780.00        | 1/02643                      | 19/02/2019 | 10,780.00        |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>10,780.00</b> |   |            | <b>10,780.00</b> |                              |            | <b>10,780.00</b> |
| 20           | 29597                          | 18/01/2019              | 1/13767                   | 31/12/2018 | 17,278.00        | 1/02473                                       | 18/02/2019 | 17,278.00        | 1/02791                      | 21/02/2019 | 17,278.00        |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>17,278.00</b> |   |            | <b>17,278.00</b> |                              |            | <b>17,278.00</b> |
| 21           | 29619                          | 10/01/2019              | 1/13784                   | 31/12/2018 | 3,200.00         | 1/03205                                       | 12/03/2019 | 3,200.00         | 1/03467                      | 14/03/2019 | 3,200.00         |





| N°           | NUMERO DE CONTRATO/ LICITACIÓN | FECHA ACTA DE RECEPCION | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |                  | REGISTRO CONTABLE DEL DEVENGO DE LA PROVISIÓN |            |                  | REGISTRO CONTABLE DEL PAGADO |            |                  |
|--------------|--------------------------------|-------------------------|---------------------------|------------|------------------|---|------------|------------------|------------------------------|------------|------------------|
|              |                                |                         | No. PARTIDA CONTABLE      | FECHA      | MONTO US         | No. PARTIDA CONTABLE                          | FECHA      | MONTO US         | No. PARTIDA CONTABLE         | FECHA      | MONTO US         |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>3,200.00</b>  |   |            | <b>3,200.00</b>  |                              |            | <b>3,200.00</b>  |
| 22           | 29622                          | 03/01/2019              | 1/13782                   | 31/12/2018 | 10,254.00        | 1/02210                                       | 13/02/2019 | 10,254.00        | 1/02647                      | 19/02/2019 | 10,254.00        |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>10,254.00</b> |   |            | <b>10,254.00</b> |                              |            | <b>10,254.00</b> |
| 23           | 29640                          | 16/01/2019              | 1/13756                   | 31/12/2018 | 1,655.45         | 1/02228                                       | 13/02/2019 | 1,655.45         | 1/02643                      | 19/02/2019 | 1,655.45         |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>1,655.45</b>  |   |            | <b>1,655.45</b>  |                              |            | <b>1,655.45</b>  |
| 24           | 29645                          | 07/01/2019              | 1/13771                   | 31/12/2018 | 1,052.00         | 1/02226                                       | 13/02/2019 | 1,052.00         | 1/02643                      | 19/02/2019 | 1,052.00         |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>1,052.00</b>  |   |            | <b>1,052.00</b>  |                              |            | <b>1,052.00</b>  |
| 25           | 29650                          | 03/01/2019              | 1/13783                   | 31/12/2018 | 10,000.00        | 1/02208                                       | 13/02/2019 | 10,000.00        | 1/02647                      | 19/02/2019 | 10,000.00        |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>10,000.00</b> |   |            | <b>10,000.00</b> |                              |            | <b>10,000.00</b> |
| 26           | 29651                          | 14/01/2019              | 1/13743                   | 31/12/2018 | 2,142.11         | 1/02475                                       | 18/02/2019 | 2,142.11         | 1/02790                      | 21/02/2019 | 2,142.11         |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>2,142.11</b>  |   |            | <b>2,142.11</b>  |                              |            | <b>2,142.11</b>  |
| 27           | 29660                          | 07/02/2019              | 1/13780                   | 31/12/2018 | 6,800.00         | 1/031094                                      | 22/03/2019 | 6,800.00         | 1/031481                     | 28/03/2019 | 6,800.00         |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>6,800.00</b>  |   |            | <b>6,800.00</b>  |                              |            | <b>6,800.00</b>  |
| 28           | PNC-LG-SUM-129/2018            | 29/01/2019              | 1/13765                   | 31/12/2018 | 59,970.00        | 1/02607                                       | 19/02/2019 | 59,970.00        | 1/021348                     | 27/02/2019 | 59,970.00        |
| <b>TOTAL</b> |                                |                         |                           |            | <b>59,970.00</b> |   |            | <b>59,970.00</b> |                              |            | <b>59,970.00</b> |
| 29           | PNC/SUM/103/2018               | 13/05/2019              | 1/13773                   | 31/12/2018 | 1,477,300.00     | 1/07338                                       | 17/07/2019 | 63,600.00        | 1/07461                      | 18/07/2019 | 63,600.00        |
|              |                                | 17/07/2019              |                           |            |                  | 1/08195                                       | 15/08/2019 | 335,000.00       | 1/08270                      | 19/08/2019 | 335,000.00       |

| N°           | NUMERO DE CONTRATO/ LICITACIÓN | FECHA ACTA DE RECEPCION   | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |                     | REGISTRO CONTABLE DEL DEVENGO DE LA PROVISIÓN |            |                     | REGISTRO CONTABLE DEL PAGADO |            |                     |
|--------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------|---------------------|---|------------|---------------------|------------------------------|------------|---------------------|
|              |                                |                           | No. PARTIDA CONTABLE      | FECHA      | MONTO US            | No. PARTIDA CONTABLE                          | FECHA      | MONTO US            | No. PARTIDA CONTABLE         | FECHA      | MONTO US            |
|              |                                | 29/07/2019                |                           |            |                     | 1/08196                                       | 15/08/2019 | 335,000.00          | 1/08270                      | 19/08/2019 | 335,000.00          |
|              |                                | 16/08/2019                |                           |            |                     | 1/10672                                       | 16/10/2019 | 134,000.00          | 1/101153                     | 21/10/2019 | 134,000.00          |
|              |                                | 06/09/2019                |                           |            |                     | 1/101946                                      | 28/10/2019 | 335,000.00          | 1/102328                     | 31/10/2019 | 335,000.00          |
|              |                                | 17/09/2019                |                           |            |                     | 1/10673                                       | 16/10/2019 | 274,700.00          | 1/101153                     | 21/10/2019 | 274,700.00          |
| <b>TOTAL</b> |                                |                           |                           |            | <b>1,477,300.00</b> |   |            | <b>1,477,300.00</b> |                              |            | <b>1,477,300.00</b> |
| 30           | PNC/SUM/139/2018               | 20/02/2019;<br>18/02/2019 | 1/13763                   | 31/12/2018 | 241,765.46          | 1/03267                                       | 12/03/2019 | 44,463.60           | 1/03464                      | 14/03/2019 | 44,463.60           |
|              |                                |                           |                           |            |                     | 1/03270                                       | 12/03/2019 | 128,450.40          |                              |            | 128,450.40          |
|              |                                |                           |                           |            |                     | 1/03258                                       | 12/03/2019 | 16,468.00           |                              |            | 16,468.00           |
|              |                                |                           |                           |            |                     | 1/05153                                       | 08/05/2019 | 14,821.20           | 1/05307                      | 14/05/2019 | 14,821.20           |
|              |                                |                           |                           |            |                     | 1/03269                                       | 12/03/2019 | 37,562.26           | 1/03464                      | 14/03/2019 | 37,562.26           |
| <b>TOTAL</b> |                                |                           |                           |            | <b>241,765.46</b>   |   |            | <b>241,765.46</b>   |                              |            | <b>241,765.46</b>   |
| 31           | PNC/SUM/137/2018               | 16/01/2019;<br>17/01/2019 | 1/13769                   | 31/12/2018 | 16,660.00           | 1/02623                                       | 19/02/2019 | 10,200.00           | 1/021346                     | 27/02/2019 | 10,200.00           |
|              |                                |                           |                           |            |                     | 1/03273                                       | 12/03/2019 | 2,040.00            | 1/03463                      | 14/03/2019 | 2,040.00            |
|              |                                |                           |                           |            |                     | 1/02665                                       | 20/02/2019 | 4,420.00            | 1/021346                     | 27/02/2019 | 4,420.00            |
| <b>TOTAL</b> |                                |                           |                           |            | <b>16,660.00</b>    |   |            | <b>16,660.00</b>    |                              |            | <b>16,660.00</b>    |
| 32           | PNC/SUM/143/2018               | 13/03/2019                | 1/13772                   | 31/12/2018 | 42,174.00           | 1/031095                                      | 22/03/2019 | 42,174.00           | 1/031481                     | 28/03/2019 | 42,174.00           |
| <b>TOTAL</b> |                                |                           |                           |            | <b>42,174.00</b>    |   |            | <b>42,174.00</b>    |                              |            | <b>42,174.00</b>    |





| N°           | NUMERO DE CONTRATO/ LICITACIÓN | FECHA ACTA DE RECEPCION                                 | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |                   | REGISTRO CONTABLE DEL DEVENGO DE LA PROVISIÓN |            |                   | REGISTRO CONTABLE DEL PAGADO |            |                   |
|--------------|--------------------------------|---|---------------------------|------------|-------------------|---|------------|-------------------|------------------------------|------------|-------------------|
|              |                                |   | No. PARTIDA CONTABLE      | FECHA      | MONTO US          | No. PARTIDA CONTABLE                          | FECHA      | MONTO US          | No. PARTIDA CONTABLE         | FECHA      | MONTO US          |
| 33           | PNC/SUM/145/ 2018              | 10/04/2019  | 1/13755                   | 31/12/2018 | 697,867.26        | 1/04863                                       | 25/04/2019 | 41,114.40         | 1/041492                     | 30/04/2019 | 41,114.40         |
|              |                                | 09/04/2019  |                           |            |                   | 1/04873                                       | 25/04/2019 | 43,170.12         | 1/041492                     | 30/04/2019 | 43,170.12         |
|              |                                | 15/11/2019  |                           |            |                   | 1/11818                                       | 20/11/2019 | 304,246.56        | 1/111694                     | 26/11/2019 | 304,246.56        |
|              |                                | 08/04/2019  |                           |            |                   | 1/041400                                      | 30/04/2019 | 234,352.08        | 1/0570                       | 07/05/2019 | 234,352.08        |
|              |                                | 10/04/2019  |                           |            |                   | 1/051020                                      | 27/05/2019 | 61,671.60         | 1/051395                     | 30/05/2019 | 61,671.60         |
|              |                                | 11/03/2019  |                           |            |                   | 1/031012                                      | 22/03/2019 | 13,312.50         | 1/031482                     | 28/03/2019 | 13,312.50         |
| <b>TOTAL</b> |                                |   |                           |            | <b>697,867.26</b> |   |            | <b>697,867.26</b> |                              |            | <b>697,867.26</b> |
| 34           | PNC/SUM/138/ 2018              | 14/01/2019;<br>28/01/2019;<br>29/01/2019                | 1/13750                   | 31/12/2018 | 40,293.66         | 1/021284                                      | 26/02/2019 | 25,960.96         | 1/0327                       | 05/03/2019 | 25,960.96         |
|              |                                |   |                           |            |                   | 1/021270                                      | 26/02/2019 | 2,028.20          | 1/0327                       | 05/03/2019 | 2,028.20          |
|              |                                |   |                           |            |                   | 1/021286                                      | 26/02/2019 | 6,490.24          | 1/0327                       | 05/03/2019 | 6,490.24          |
|              |                                |   |                           |            |                   | 1/021554                                      | 28/02/2019 | 811.28            | 1/0326                       | 05/03/2019 | 811.28            |
|              |                                |   |                           |            |                   | 1/021271                                      | 26/02/2019 | 4,809.75          | 1/0327                       | 05/03/2019 | 4,809.75          |
|              |                                |   | 1/13751                   | 31/12/2018 | 6,895.88          | 1/02612                                       | 19/02/2019 | 193.23            | 1/021347                     | 27/02/2019 | 193.23            |
|              |                                |   |                           |            |                   | 1/021289                                      | 26/02/2019 | 6,895.88          | 1/0327                       | 05/03/2019 | 6,895.88          |
| <b>TOTAL</b> |                                |   |                           |            | <b>47,189.54</b>  |   |            | <b>47,189.54</b>  |                              |            | <b>47,189.54</b>  |
| 35           | PNC/SUM/144/ 2018              | 23/01/2019;<br>14/02/2019;<br>28/01/2019;<br>24/01/2019 | 1/13775                   | 31/12/2018 | 114,691.00        | 1/02214                                       | 13/02/2019 | 3,970.00          | 1/02646                      | 19/02/2019 | 3,970.00          |
|              |                                |   |                           |            |                   | 1/021501                                      | 28/02/2019 | 32,486.00         | 1/0335                       | 05/03/2019 | 33,023.00         |
|              |                                |   |                           |            |                   |   |            | 537.00            |                              |            |                   |

| N°           | NUMERO DE CONTRATO/ LICITACIÓN | FECHA ACTA DE RECEPCION    | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |                   | REGISTRO CONTABLE DEL DEVENGO DE LA PROVISIÓN |            |                   | REGISTRO CONTABLE DEL PAGADO |            |                   |
|--------------|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|------------|-------------------|---|------------|-------------------|------------------------------|------------|-------------------|
|              |                                |                            | No. PARTIDA CONTABLE      | FECHA      | MONTO US          | No. PARTIDA CONTABLE                          | FECHA      | MONTO US          | No. PARTIDA CONTABLE         | FECHA      | MONTO US          |
|              |                                |                            |                           |            |                   | 1/02249                                       | 14/02/2019 | 4,308.00          | 1/02646                      | 19/02/2019 | 5,026.00          |
|              |                                |                            |                           |            |                   | 1/02250                                       | 14/02/2019 | 718.00            |                              |            |                   |
|              |                                |                            |                           |            |                   | 1/021556                                      | 28/02/2019 | 58,744.00         | 1/0335                       | 05/03/2019 | 58,744.00         |
|              |                                |                            |                           |            |                   | 1/02219                                       | 13/02/2019 | 8,558.00          | 1/02646                      | 19/02/2019 | 13,928.00         |
|              |                                |                            |                           |            |                   |   | 13/02/2019 | 5,370.00          |                              |            |                   |
| <b>TOTAL</b> |                                |                            |                           |            | <b>114,691.00</b> |   |            | <b>114,691.00</b> |                              |            | <b>114,691.00</b> |
| 36           | PNC/SUM/156/2018               | 30/01/2019;<br>11/02/2019  | 1/13759                   | 31/12/2018 | 15,610.08         | 1/04836                                       | 25/04/2019 | 2,754.72          | 1/041491                     | 30/04/2019 | 15,610.08         |
|              |                                |                            |                           |            |                   | 1/04839                                       | 25/04/2019 | 2,754.72          |                              |            |                   |
|              |                                |                            |                           |            |                   | 1/04840                                       | 25/04/2019 | 10,100.64         |                              |            |                   |
| <b>TOTAL</b> |                                |                            |                           |            | <b>15,610.08</b>  |   |            | <b>15,610.08</b>  |                              |            | <b>15,610.08</b>  |
| 37           | PNC/SUM/151/2018               | 26/04/2019                 | 1/13762                   | 31/12/2018 | 297,531.04        | 1/041468                                      | 30/04/2019 | 297,531.04        | 1/05110                      | 07/05/2019 | 5,059.85          |
|              |                                |                            |                           |            |                   |   |            |                   | 1/0572                       | 07/05/2019 | 292,471.19        |
| <b>TOTAL</b> |                                |                            |                           |            | <b>297,531.04</b> |   |            | <b>297,531.04</b> |                              |            | <b>297,531.04</b> |
| 38           | PNC-LG-SERV-133/2018           | 07/02/2019                 | 1/13766                   | 31/12/2018 | 77,758.00         | 1/021281                                      | 26/02/2019 | 77,758.00         | 1/0328                       | 05/03/2019 | 77,758.00         |
| <b>TOTAL</b> |                                |                            |                           |            | <b>77,758.00</b>  |   |            | <b>77,758.00</b>  |                              |            | <b>77,758.00</b>  |
| 39           | PNC-CD-SERV-136/2018           | 22 /01/2019;<br>23/01/2019 | 1/13712                   | 31/12/2018 | 33,900.00         | 1/02629                                       | 19/02/2019 | 33,900.00         | 1/021346                     | 27/02/2019 | 33,900.00         |
| <b>TOTAL</b> |                                |                            |                           |            | <b>33,900.00</b>  |   |            | <b>33,900.00</b>  |                              |            | <b>33,900.00</b>  |
| 40           | PNC-LG-SUM-146/2018            | 11/01/2019                 | 1/13752                   | 31/12/2018 | 20,250.00         | 1/021308                                      | 26/02/2019 | 20,250.00         | 1/0326                       | 05/03/2019 | 20,250.00         |





| N°           | NUMERO DE CONTRATO/ LICITACIÓN                            | FECHA ACTA DE RECEPCION | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |                     | REGISTRO CONTABLE DEL DEVENGO DE LA PROVISIÓN |            |                     | REGISTRO CONTABLE DEL PAGADO |            |                     |          |            |            |          |            |            |
|--------------|---|-------------------------|---------------------------|------------|---------------------|---|------------|---------------------|------------------------------|------------|---------------------|----------|------------|------------|----------|------------|------------|
|              |   |                         | No. PARTIDA CONTABLE      | FECHA      | MONTO US            | No. PARTIDA CONTABLE                          | FECHA      | MONTO US            | No. PARTIDA CONTABLE         | FECHA      | MONTO US            |          |            |            |          |            |            |
| <b>TOTAL</b> |   |                         |                           |            | <b>20,250.00</b>    |   |            | <b>20,250.00</b>    |                              |            | <b>20,250.00</b>    |          |            |            |          |            |            |
| 41           | PNC-LG-SERV-153/2018                                      | 23/01/2019              | 1/13835                   | 31/12/2018 | 36,050.38           | 1/011113                                      | 31/01/2019 | 36,050.38           | 1/02406                      | 15/02/2019 | 32,860.08           |          |            |            |          |            |            |
|              |   |                         |                           |            |                     |   |            |                     | 1/02267                      | 14/02/2019 | 3,190.30            |          |            |            |          |            |            |
| <b>TOTAL</b> |   |                         |                           |            | <b>36,050.38</b>    |   |            | <b>36,050.38</b>    |                              |            | <b>36,050.38</b>    |          |            |            |          |            |            |
| 42           | PNC-LG-SERV-154/2018                                      | 18/02/2019              | 1/13833                   | 31/12/2018 | 8,573.31            | 1/021272                                      | 26/02/2019 | 8,573.31            | 1/0331                       | 05/03/2019 | 8,573.31            |          |            |            |          |            |            |
| <b>TOTAL</b> |   |                         |                           |            | <b>8,573.31</b>     |   |            | <b>8,573.31</b>     |                              |            | <b>8,573.31</b>     |          |            |            |          |            |            |
| 43           | PNC/SUM/80/2018 RM 02/2018 PRORROGA DEL CONTRATO 80/2018. | 10/01/2019              | 1/13708                   | 31/12/2018 | 216,139.39          | 1/02222                                       | 13/02/2019 | 45,434.65           | 1/02643                      | 19/02/2019 | 45,434.65           |          |            |            |          |            |            |
| <b>TOTAL</b> |   |                         |                           |            | <b>216,139.39</b>   |   |            | <b>45,434.65</b>    |                              |            | <b>45,434.65</b>    |          |            |            |          |            |            |
| 44           | PNC/SUM/79/2018   | 26/03/2019              | 1/13390                   | 31/12/2018 | 233,208.98          | 1/031539                                      | 29/03/2019 | 233,208.98          | 1/0420                       | 02/04/2019 | 233,208.98          |          |            |            |          |            |            |
|              |   | 09/04/2019              |                           |            |                     |   |            |                     | 1/13391                      | 31/12/2018 | 1,399,270.68        | 1/04855  | 25/04/2019 | 583,030.94 | 1/041491 | 30/04/2019 | 583,030.94 |
|              |   | 08/04/2019              |                           |            |                     |   |            |                     |                              |            |                     | 1/05442  | 15/05/2019 | 583,030.94 | 1/05781  | 21/05/2019 | 583,030.94 |
|              |   | 27/05/2019              |                           |            |                     |   |            |                     |                              |            |                     | 1/051345 | 30/05/2019 | 233,208.98 | 1/064    | 03/06/2019 | 233,208.98 |
| <b>TOTAL</b> |   |                         |                           |            | <b>1,632,479.66</b> |   |            | <b>1,632,479.84</b> |                              |            | <b>1,632,479.84</b> |          |            |            |          |            |            |
| 45           | PNC/CD/SUM/123/2018                                       | 11/01/2019              | 1/13774                   | 31/12/2018 | 65,376.90           | 1/02221                                       | 13/02/2019 | 65,376.90           | 1/102643                     | 01/02/2019 | 65,376.90           |          |            |            |          |            |            |

| Nº                    | NUMERO DE CONTRATO/ LICITACIÓN | FECHA ACTA DE RECEPCION   | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |                     | REGISTRO CONTABLE DEL DEVENGO DE LA PROVISIÓN |            |                     | REGISTRO CONTABLE DEL PAGADO |            |                     |
|-----------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------|---------------------|---|------------|---------------------|------------------------------|------------|---------------------|
|                       |                                |                           | No. PARTIDA CONTABLE      | FECHA      | MONTO US            | No. PARTIDA CONTABLE                          | FECHA      | MONTO US            | No. PARTIDA CONTABLE         | FECHA      | MONTO US            |
| <b>TOTAL</b>          |                                |                           |                           |            | <b>65,376.90</b>    |   |            | <b>65,376.90</b>    |                              |            | <b>65,376.90</b>    |
| 46                    | PNC/SUM/116/2018               | 19/03/2019;<br>29/03/2019 | 1/13745                   | 21/12/2018 | 697,740.42          | 1/031511                                      | 29/03/2019 | 661,017.24          | 1/0423                       | 02/04/2019 | 661,017.24          |
|                       |                                |                           |                           |            |                     | 1/04268                                       | 10/04/2019 | 18,361.59           | 1/041493                     | 30/04/2019 | 18,361.59           |
|                       |                                |                           |                           |            |                     | 1/04272                                       | 10/04/2019 | 18,361.59           | 1/041493                     | 30/04/2019 | 18,361.59           |
| <b>TOTAL</b>          |                                |                           |                           |            | <b>697,740.42</b>   |   |            | <b>697,740.42</b>   |                              |            | <b>697,740.42</b>   |
| 47                    | PNC/SUM/02/2019                | 7/05/2019;<br>19/06/2019  | 1/13416                   | 31/12/2018 | 109,935.00          | 1/051596                                      | 31/05/2019 | 54,967.50           | 1/0640                       | 06/06/2019 | 54,967.50           |
|                       |                                |                           |                           |            |                     | 1/061330                                      | 28/06/2019 | 54,967.50           | 1/0717                       | 02/07/2019 | 54,967.50           |
| <b>TOTAL</b>          |                                |                           |                           |            | <b>109,935.00</b>   |   |            | <b>109,935.00</b>   |                              |            | <b>109,935.00</b>   |
| 48                    | PNC/SUM/04/2019                | 28/02/2019;<br>13/09/2019 | 1/13417                   | 31/12/2018 | 126,627.00          | 1/03201                                       | 12/03/2019 | 58,215.00           | 1/03463                      | 14/03/2019 | 58,215.00           |
|                       |                                |                           |                           |            |                     | 1/10255                                       | 11/10/2019 | 68,412.00           | 1/10725                      | 17/10/2019 | 68,412.00           |
| <b>TOTAL</b>          |                                |                           |                           |            | <b>126,627.00</b>   |   |            | <b>126,627.00</b>   |                              |            | <b>126,627.00</b>   |
| 49                    | 29503                          | 07/01/2019                | 1/13645                   | 31/12/2018 | 2,500.00            | 1/02197                                       | 13/02/2019 | 2,500.00            | 1/02643                      | 19/02/2019 | 2,500.00            |
| <b>TOTAL</b>          |                                |                           |                           |            | <b>2,500.00</b>     |   |            | <b>2,500.00</b>     |                              |            | <b>2,500.00</b>     |
| <b>TOTAL, GENERAL</b> |                                |                           |                           |            | <b>6,669,802.65</b> |   |            | <b>6,499,092.91</b> |                              |            | <b>6,499,098.09</b> |





**Anexo 5.**  
**Academia Nacional de Seguridad Pública (ANSP)**

| CONTRATACIÓN NO. | FECHA DE ACTA DE RECEPCIÓN | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |                    |           | REGISTRO CONTABLE DE LA PROVISIÓN |                    |           | REGISTRO CONTABLE DEL PAGADO |                    |           | VALOR DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS RECIBIDOS EN 2019 US |
|------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|-----------|-----------------------------------|--------------------|-----------|------------------------------|--------------------|-----------|--|
|                  |                            | NO. PARTIDA CONTABLE      | FECHA DEL REGISTRO | MONTO US  |                                   | FECHA DEL REGISTRO | MONTO US  | NO. PARTIDA CONTABLE         | FECHA DEL REGISTRO | MONTO US  |  |
| JUR-C.045/2018.  | 07/03/2019                 | 1/1315                    | 31/12/2018         | 62,863.00 | 47,355.38                         | 06/03/2019         | 62,863.00 | 1/04333                      | 26/04/2019         | 42,173.45 | 27,350.00  |

**Anexo 6.**  
**Dirección General de Centros Intermedios**

| Nº   | No. DE CONTRATACIÓN/ LICITACIÓN | FECHA ACTA DE RECEPCIÓN | REGISTRO CONTABLES DEVENGADO |            |                   | REGISTRO CONTABLE PROVISIÓN AL 31/12/2018 |            |                   |
|--|---------------------------------|-------------------------|------------------------------|------------|-------------------|---|------------|-------------------|
|  |                                 |                         | No. DE PARTIDA CONTABLE      | FECHA      | MONTO US          | No. DE PARTIDA CONTABLE                   | FECHA      | MONTO US          |
| 1  | CONTRATO MJSP-DGCI-005-2018     | 28/05/2019              | 1/132                        | 31/12/2018 | 149,201.60        | 1/1311                                    | 31/12/2018 | 149,201.60        |
| 2  |                                 | 28/05/2019              | 1/133                        | 31/12/2018 | 348,137.06        | 1/1312                                    | 31/12/2012 | 348,137.06        |
| 3  | 25068-A                         | 28/05/2019              | 1/131                        | 31/12/2018 | 30,623.00         | 1/1310                                    | 31/12/2018 | 30,623.00         |
| <b>SUBTOTAL PROVISIONADO SIN HABER RECIBIDO EL BIEN O SERVICIO</b> |                                 |                         |                              |            | <b>527,961.66</b> |   |            | <b>527,961.66</b> |

**Anexo 7.  
Instituto Nacional de la Juventud (INJUVE)**

| Nº             | No. DE ORDEN DE COMPRA               | ACTA DE RECEPCION | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |                  | PAGADO           |            |                  | VALOR DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS RECIBIDOS EN 2019 US |
|----------------|--------------------------------------|-------------------|---------------------------|------------|------------------|------------------|------------|------------------|--|
|                |                                      |                   | PARTIDA CONTABLE          | FECHA      | MONTO US         | PARTIDA CONTABLE | FECHA      | MONTO US         |  |
| 1              | 108, 63, 66, 54, 19, 22, 20, 21 y 18 | 20/06/2019        | 1/1328                    | 31/12/2018 | 61,236.00        | 1/1175           | 07/11/2019 | 47,355.38        | 47,355.38  |
| 2              |                                      |                   |                           |            |                  | 1/12889          | 20/12/2019 | 2,045.47         | 2,045.47   |
| <b>TOTALES</b> |                                      |                   |                           |            | <b>61,236.00</b> |                  |            | <b>49,400.85</b> | <b>49,400.85</b>                                       |

**Anexo 8.  
Ministerio de la Defensa Nacional (MDN)**

| Nº  | No. DE CONTRATO U ORDEN DE COMPRA | ACTA DE RECEPCION   | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |            | REGISTRO CONTABLE PROVISIÓN |            |            | VALOR DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS RECIBIDOS EN 2019, US |
|-----|-----------------------------------|---|---------------------------|------------|------------|-----------------------------|------------|------------|---|
|     |                                   |   | PARTIDA CONTABLE          | FECHA      | MONTO US   | PARTIDA CONTABLE            | FECHA      | MONTO US   |   |
| 1   | 22-2-BS-2018                      | 03/01/2019, 06/02/2019  | 1/13130                   | 31/12/2018 | 102,373.92 | 1/13190                     | 31/12/2018 | 102,373.92 | 102,373.92  |
| 3   | 42-BS-2018                        | 11-01-2019, 14-01-2019, 10-01-2019, 12-01-2019, 21-01-2019 y 17-01-2019 | 1/13132                   | 31/12/2018 | 248,746.90 | 1/13192                     | 31/12/2018 | 248,746.90 | 97,977.06   |
| 3.1 | 42-BS-2018                        | 01/02/2019, 19/01/2019, 10/01/2019, 05/02/2019 y 14/02/2019             |                           |            |            |                             |            |            | 51,222.90   |
| 3.2 | 42-BS-2018                        | 04-03-2019 y 15-03-2019   |                           |            |            |                             |            |            | 56,466.79   |
| 4   | 35-BS-2018                        | 3/1/2019  | 1/13133                   | 31/12/2018 | 49,973.10  | 1/13193                     | 31/12/2018 | 49,973.10  | 49,973.10   |





| Nº  | No. DE CONTRATO U ORDEN DE COMPRA | ACTA DE RECEPCION                                       | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |            | REGISTRO CONTABLE PROVISIÓN |            |            | VALOR DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS RECIBIDOS EN 2019, US |
|-----|-----------------------------------|---|---------------------------|------------|------------|-----------------------------|------------|------------|---|
|     |                                   |   | PARTIDA CONTABLE          | FECHA      | MONTO US   | PARTIDA CONTABLE            | FECHA      | MONTO US   |   |
| 5   | 38-BS-2018                        | 09/01/2019, 10/01/2019 y 01/02/2019                     | 1/13134                   | 31/12/2018 | 151,339.14 | 1/13194                     | 31/12/2018 | 151,339.14 | 75,403.54   |
| 5.1 | 38-BS-2018                        | 21/3/2019   |                           |            |            |                             |            |            | 27,200.00   |
| 5.2 | 38-BS-2018                        | 21/5/2019   |                           |            |            |                             |            |            | 27,200.00   |
| 5.3 | 38-BS-2018                        | 22/7/2019   |                           |            |            |                             |            |            | 21,535.60   |
| 6   | 791/2018                          | 03/01/2019 y 04/01/2019                                 | 1/13135                   | 31/12/2018 | 31,540.74  | 1/13195                     | 31/12/2018 | 31,540.74  | 10,195.46   |
| 6.1 | 791/2018                          | 21/2/2019   |                           |            |            |                             |            |            | 21,345.28   |
| 7   | 801/2018                          | 22/7/2019   | 1/13136                   | 31/12/2018 | 6,289.50   | 1/13197                     | 31/12/2018 | 6,289.50   | 6,289.50  |
| 8   | 21-2-BS-2018                      | 3/1/2019  | 1/13137                   | 31/12/2018 | 55,735.52  | 1/13199                     | 31/12/2018 | 55,735.52  | 55,735.52   |
| 9   | 41-BS-2018                        | 23/1/2019, (30 AR), 1/2/2019, (33 AR)                   | 1/13138                   | 31/12/2018 | 51,099.54  | 1/13201                     | 31/12/2018 | 51,099.54  | 14,057.88   |
| 9.1 | 41-BS-2018                        | 01/03/2019, (19 AR)                                     |                           |            |            |                             |            |            | 19,761.28   |
| 10  | 411/2018                          | 1/4/2019  | 1/13139                   | 31/12/2018 | 7,842.71   | 1/13202                     | 31/12/2018 | 7,842.71   | 7,842.71  |
| 11  | 43-BS-2018                        | 1/3/2019  | 1/13140                   | 31/12/2018 | 40,394.24  | 1/13203                     | 31/12/2018 | 18,096.39  | 27,498.13   |
|     |                                   | 1/4/2019  |                           |            |            |                             | 31/12/2018 | 12,896.11  | 12,896.11   |
| 12  | 818 a 829                         | 11/01/2019 (3), 14/01/2019, 21/01/2019 y 22/01/2019 (5) | 1/13141                   | 31/12/2018 | 11,970.72  | 1/13204                     | 31/12/2018 | 34,974.20  | 34,974.20   |
|     |                                   | 05/02/2019 y 01/02/2019                                 |                           |            |            |                             |            |            |   |

| Nº | No. DE CONTRATO U ORDEN DE COMPRA | ACTA DE RECEPCION  | REGISTRO CONTABLE DEVENGO |            |            | REGISTRO CONTABLE PROVISIÓN |            |            | VALOR DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS RECIBIDOS EN 2019, US |
|----|-----------------------------------|--|---------------------------|------------|------------|-----------------------------|------------|------------|---|
|    |                                   |  | PARTIDA CONTABLE          | FECHA      | MONTO US   | PARTIDA CONTABLE            | FECHA      | MONTO US   |   |
| 13 | 44-BS-2018                        | 14/01/2019 (1),<br>02/04/2019 (23),<br>03/04/2019 (26),<br>04/04/2019 (34),<br>05/04/2019 (23),<br>06/04/2019 (3),<br>08/04/2019 (3) | 1/13142                   | 31/12/2018 | 72,748.79  | 1/13205                     | 31/12/2018 | 72,748.79  | 72,748.79   |
| 14 | 09-BC-2018                        | 14/3/2019  | 1/13143                   | 31/12/2018 | 254,270.56 | 1/13206                     | 31/12/2018 | 254,270.56 | 254,270.56  |
| 15 | 813/2018                          | 14/3/2019  | 1/13144                   | 31/12/2018 | 1,300.00   | 1/13207                     | 31/12/2018 | 1,300.00   | 1,300.00  |
| 16 | 23-2-BS-2018                      | 4/4/2019 (2)   | 1/13160                   | 31/12/2018 | 17,449.56  | 1/13200                     | 31/12/2018 | 17,449.56  | 17,449.56   |
|    |                                   | <b>TOTAL</b>   |                           |            |            |                             |            |            | <b>1,065,717.89</b>                                     |

El Señor, C.A.



